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 2013, 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, Maranhão, Pará, Piauí, Rondônia e Roraima.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 - Em Unidade R$

ATIVO	2013	2012	PASSIVO	2013	2012
Ativo Circulante	**23.121.704**	**22.139.518**	**Passivo Circulante**	**17.568.067**	**14.909.105**
Caixa e Equivalência de Caixa	7.265.190	6.239.432	Fornecedores a Pagar	2.000.285	1.391.705
Aplicações	5.461.152	5.285.461	Encargos Pessoal	1.198.766	986.214
Contas a Receber	6.918.760	7.652.674	Pessoal a Pagar	414.122	218.167
Estoque	54.019	70.103	Provisões	1.355.768	1.277.716
Despesas Antecipadas	3.422.583	2.891.848	Fundo em Confiança	289.767	658.132
Ativo Não Circulante	**105.257.990**	**89.972.455**	Receita Antecipada	8.926.695	8.038.590
Realizável a Longo Prazo			Outras Contas a Pagar	3.382.665	2.338.581
Contas a Receber	57.136	-	**Passivo Não Circulante**	**1.291.653**	**960.835**
Despesas Antecipadas	-	2.440	Empréstimo e Financiamento	139.293	206.467
Depósitos Judiciais	1.182.828	798.238	Provisão de Processos Judiciais	-	5.000
Investimentos	26.951	-	Depósitos Judiciais	1.152.359	749.368
Imobilizado	126.800.864	108.615.649	**Patrimonio Líquido**	**109.519.974**	**96.242.032**
(-) Depreciação Acumulada	-22.825.678	-19.482.224	Patrimônio Social	92.313.473	79.757.328
Intangível	69.406	78.300	Reservas Estatutárias	110.000	680.000
(-) Amortização	-53.517	-39.948	Superávit do Exercício	17.096.501	15.804.704
TOTAL DO ATIVO	**128.379.694**	**112.111.972**	**TOTAL DO PASSIVO**	**128.379.694**	**112.111.972**

DEMONSTRATIVO DO SUPERAVIT/DÉFICT DO EXERCÍCIO - CONSOLIDADO

Em Unidade de R$

	2013	2012
RECEITAS RECORRENTES	**154.947.991**	**134.858.891**
Mensalidade Escolar	**116.107.721**	**103.216.239**
Serviços Educacionais	106.457.490	97.372.307
Descontos e Isenção Conv. Coletiva	(13.376.325)	(13.631.359)
Concessão de Gratuidade	23.026.556	19.475.291
Outras Receitas	**23.728.358**	**18.202.507**
Doações	251.864	113.047
Financeiras	2.428.082	2.349.718
Subvenções não Governamentais	15.784.756	14.603.848
Subvenções Poderes Públicos	-	-
Outras Receitas Operacionais	5.263.656	1.135.894
Incentivos Fiscais	**15.111.911**	**13.440.144**
Isenção INSS, Terceiros, SAT, Cota Patronal	15.111.911	13.440.144
Despesas Recorrentes	**(138.625.440)**	**(119.798.310)**
Pessoal	(77.499.821)	(67.071.855)
Administrativas e Gerais	(16.721.227)	(14.863.629)
Depreciação/Amortização e Conservação	(9.530.217)	(8.082.217)
Provisões	(3.479.470)	(3.403.789)
Impostos, Taxas e Contribuições	(217.362)	(135.517)
Financeiras	(6.135.720)	(5.218.869)
Cursos e Treinamentos	(1.658.742)	(1.381.116)
Bolsas Educacionais	(23.026.556)	(19.475.291)
Assistencia Social e Amparo a Saúde	-	(2.960)
Outorgamentos	(356.326)	(163.066)
Resultado Operacional	**16.322.551**	**15.060.581**
Resultado Não Recorrentes	**773.950**	**744.124**
Receitas não Recorrente	2.060.339	2.464.189
Despesas não Recorrente	(1.286.389)	(1.720.066)
Superávit do Exercício	**17.096.501**	**15.804.704**

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO - CONSOLIDADO - MÉTODO INDIRETO - Em Unidade de R$

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2013	2012
Superávit (Déficit) Líquido	17.096.501	15.804.704
Ajustes p/Reconciliar o Superávit(Déficit) Líquido c/ Caixa Líquido Aplicado/Obtido nas/das Atividades Operacionais:		
Depreciação/amortização e Provisão	3.696.832	7.198.936
Aumento (diminuição) das contas do ativo e passivo circulantes:		
Contas a Receber	(2.259.429)	1.009.666
Estoques	16.084	62.939
Outros créditos curto e longo prazo	(1.046.971)	79.274
Fornecedores	491.642	394.024
Salários e encargos sociais	408.674	207.438
Outras débitos/contas a pagar - Curto e longo prazo	3.709.544	(2.251.944)
Caixa líquido obtido/aplicado das/nas atividades operacionais	**22.112.876**	**22.505.038**
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos		
Investimentos Longo prazo	(175.691)	(1.059.234)
Aquisição de bens do ativo imobilizado	(17.976.322)	(17.763.848)
Caixa líquido obtido/aplicado nas atividades investimentos	**(18.152.013)**	**(18.823.082)**
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		
Variação em Empréstimos	560.324	(2.451.008)
Variação no Patrimônio Social Fusão/Cisão	(3.495.430)	-
Caixa líquido obtido/aplicado nas atividades financiamentos	**(2.935.105)**	**(2.451.008)**
Aumento/Diminuição Líquido no Caixa	**1.025.758**	**1.230.948**
Caixa em 01 de Janeiro	**6.239.432**	**5.008.484**
Caixa Final em 31 de Dezembro	**7.265.190**	**6.239.432**
Variação de Caixa	**1.025.758**	**1.230.948**

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - CONSOLIDADO - Em Unidade de R$

	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESERVAS	RESULTADO ACUMULADO	TOTAL
SALDO EM 31/12/2011	**65.320.019**	**692.000**	**14.711.784**	**80.723.803**
Aumento do Patrimônio com Superávit	14.711.784		(14.711.784)	-
Reservas Patrimoniais/Verbas Disponível	284.177	(570.652)		(286.475)
Resultado Líquido do Exercício			15.804.704	15.804.704
SALDO EM 31/12/2012	**80.315.980**	**121.348**	**15.804.704**	**96.242.032**
Aumento do Patrimônio com Superávit	15.804.704		(15.804.704)	-
Reservas Patrimoniais/Reservas Estatutária	11.348	(11.348)		-
Cisão Patrimonial	(3.818.559)			(3.818.559)
Resultado Líquido do Exercício			17.096.501	**17.096.501**
SALDO EM 31/12/2013	**92.313.473**	**110.000**	**17.096.501**	**109.519.974**

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2013

1 - Contexto Operacional - A **Instituição Adventista de Educação e Assistência Social Norte Brasileira** é uma Entidade educacional de utilidade pública, sem fins lucrativos, pessoa jurídica de direito privado, de caráter filantrópico, educacional e de assistência social, que tem por finalidade a educação infantil, ensino fundamental, médio sendo regida pelo Estatuto Social e legislação aplicável. **2 - Moeda -** Os valores estão apresentado em unidade da moeda corrente do Brasil, ou seja em Reais (R$) e excluído as casas decimais. **3 - 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 ITG 2002 - CFC; e as leis vigentes para a contabilidade do terceiro setor. **4 - Cisão -** Houve cisão de capital de 3 filiais ligadas a esta mantenedora sendo as filiais: CNPJ 83.367.326/0037-90 na cidade de Manaus - AM Conhecida como Escola Adventista da Raiz, 83.367.326/0015-84 Escola Adventista de Quixadá e 83.367.326/0017-46 Colégio Adventista de Fortaleza, ambos os dois últimos em Fortaleza - CE, onde este capital foi devidamente cindido de acordo com as leis vigentes e estarão formando 3 novas sedes regionais para melhor atendimento e gerenciamento operacional e administrativo.

Total Patrimônio 31/12/2012	**96.242.031,91**
Cisão Fortaleza/Quixadá - CE	(3.649.863,44)
Cisão Manaus - AM	(168.695,40)
Superávit do Exercício	17.096.500,62
Saldo Patrimônio 31/12/2013	**109.519.973,69**

5 - 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; **5.1 - Aplicações -** São vinculadas com projetos estão apresentadas pelo valor líquido e disponíveis, estando

Próxima

Imprensa Oficial do Estado
Secretaria Especial de Estado de Gestão
GOVERNO DO PARÁ
DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE