

COLÉGIO NOSSA SENHORA DE LURDES CNPJ (MF) nº, 05.082.524/0001 - 92 - Relatório da Diretoria – Em cumprimento as disposições legais temos o prazer de apresentar a V. Sa, o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Financeiras, assim como Notas Explicativas e Parecer de Auditoria referente ao exercício social encerrado em 31/12/2014. Colocamos a disposição, para quaisquer esclarecimentos adicionais. Belém, 31 de dezembro de 2014. à Diretoria

BALANÇO PATRIMONIAL - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2014 (em reais)						
Demonstração das Mutações do Patrimônio Social - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2014 (em reais)						
ATIVO	2013	2014		Patrimônio Social	Superávit Déficit do Exercício	Total
Circulante						
Caixa e Equivalente de caixa	388.258,41	832.869,32				
Cientes	153.818,20	186.303,86	Saldo em 31 de dezembro de 2012	1.017.913,60	121.955,21	1.139.868,81
Rec de Prest.de Serv.Ens a rec exerc. ant.	33.395,62	0,00	Transferência superávit exercício anterior para Patrimônio Social	121.955,21	(121.955,21)	0,00
Rec de Prest de Serv.Ens a rec exerc. 2013	137.120,39	0,00	Ajustes de Exercícios Anteriores	(390.000,00)	0,00	(390.000,00)
Rec de Prest de Serv Ens a rec exerc. 2014	0,00	186.303,86	Superávit do Exercício	0,00	146.653,84	146.653,84
(-) Prov p/ Dev. Duvidosos	(16.697,81)	0,00	Saldo em 31 de dezembro de 2013	749.868,81	146.653,84	896.522,65
Depósitos Judiciais	2.034,00	0,00	Transf. superávit exercício anterior para Patrimônio Social.	146.653,84	(146.653,84)	0,00
Total do Ativo Circulante	544.110,61	1.019.173,18	Superávit do Exercício		194.045,62	194.045,62
Não Circulante				896.522,65	194.045,62	1.090.568,27
Investimentos			As Notas Explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis			
Títulos de Capitalização	68.025,06	0,00	Demonst. do Result. do Exerc. – Exercíc. findos em 31 de dez. de 2014 (em reais)			
S/Linhas Telefônicas	630,62	630,62	RECEITAS	2013	2014	
	68.655,68	630,62	Serviços de Ensino Contratos Onerosos	2.416.600,48	2.624.630,55	
Imobilizado			Serviços de Ensino Contratos Gratuitos	636.551,16	838.099,82	
Tangíveis	914.627,69	1.021.282,65	(-) Assistência Educacional Bolsas de Estudo	(388.912,08)	(606.551,50)	
(-) Depreciação Acumulada	(540.511,22)	(615.494,63)	(-) Bolsas de Estudo concedidas pela diretoria	(8.291,64)	3.077,74	
	374.116,47	405.788,02	(-) Bolsas Estudo Convenção Coletiva de Trabalho	(95.828,40)	(100.414,91)	
Total do Ativo Não Circul.	442.772,15	406.418,64	(-) Descontos concedidos pela diretoria	(143.519,04)	(128.055,67)	
Total do Ativo	986.882,76	1.425.591,82	Receita Prestação Serviço Ensino	2.416.600,48	2.624.630,55	
As Notas Explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis			RECEITA OPERACIONAL BRUTA	2.416.600,48	2.624.630,55	
PASSIVO	2013	2014	DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Circulante			Despesas Gerais e Administrativas			
Fornecedores	6.502,26	29.042,67	Manutenção e Conservação	(698.090,05)	(836.497,38)	
Obrigações Sociais	19.234,33	85.291,02	Pessoal	(1.496.493,26)	(1.561.657,59)	
Obrigações Tributárias	0,00	141,18	Tributárias	(1.244,00)	(20.650,92)	
Cretores Diversos	0,00	21.668,94	Despesas Projetos e Assistência Social			
Provisões Trabalhistas	64.623,52	73.879,74	Projeto Inclusão Digital	(50.761,13)	0,00	
Empréstimos	0,00	62.500,00	Apoio ao Aluno Filantrópico	(22.582,48)	(24.554,16)	
Total do Passivo Circul.	90.360,11	272.523,55	Assistência Emergencial	(16.488,99)	0,00	
PASSIVO NÃO CIRCUL.			Recitas de Aplicações Financeiras	32.598,47	25.386,76	
Empréstimos	0,00	62.500,00	Despesas com Isenções			
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			INSS	(294.158,23)	(341.627,92)	
Patrimônio Social	1.139.868,81	896.522,65	Cofins	(92.572,50)	(104.962,37)	
Ajustes de Exerc. Anteriores	(390.000,00)	0,00	Csll	(14.665,38)	0,00	
Superávit do Exercício	146.653,84	194.045,62	Recitas com Isenções			
Total do Patrim. Líquido	896.522,65	1.090.568,27	INSS	294.158,23	341.627,92	
Total do Passivo+Patrim. Líq.	986.882,76	1.425.591,82	Cofins	92.572,50	104.962,37	
As Notas Explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis			Csll	14.665,38	0,00	
			Outras Receitas	0,00	10.628,38	
			Despesas Financeiras	(16.885,20)	(23.240,02)	
			SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	146.653,84	194.045,62	
			As Notas Explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis			
Demonst. do Fluxo de Caixa – Exerc. findos em 31 de dezembro de 2014 (em reais)			que é de relevância para as entidades sem fins lucrativos. 3. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS - O resumo das principais políticas contábeis adotadas pela Associação, a seguir: 3.1 – Regime Contábil - As transações são efetuadas de acordo com os Princípios de Contabilidade, obedecendo ao regime de competência. 3.2 – Caixa e equivalentes de caixa - Compreendem os saldos das contas caixa, depósitos à vista em bancos de livre movimentação e aplicações financeiras com vencimento inferior a 90 dias. Os valores representados pelas aplicações financeiras estão registrados ao custo original acrescidos dos rendimentos auferidos até à data de encerramento das demonstrações. 3.3 – Clientes - Representado pelo conjunto de valores a receber por parte do Colégio Nossa Senhora de Lourdes, oriundos dos contratos de prestação de serviços de ensino, fruto de sua atividade na área educacional. 3.4 – Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa - A provisão é constituída com base na ocorrência de fatos administrativos e judiciais que indiquem a viabilidade ou não no sucesso do recebimento do crédito em questão. 3.5 – Imobilizado - O Colégio Nossa Senhora de Lourdes registra os valores constantes de seu imobilizado considerando-se o custo de aquisição. A Administração adota esse critério por entender que o valor residual dos bens está compatível com o valor registrado a título de custo original depreciado até a data de estimativa de vida útil do respectivo bem, além de considerar que, historicamente, não é de praxe da Administração promover a venda dos seus bens integrantes do ativo imobilizado. Os saldos apresentados não incorporaram a correção monetária existente até o exercício de 1995. 3.6 – Depreciação - Foi constituída a conta de			
1.FLUXO DE CAIXA DAS ATIV. OPERACIONAIS	2013	2014	3.7 – Passivo Circulante - Estão demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescido, quando aplicável, dos encargos incorridos. 3.8 – Reconhecimento da Receita de Prestação de Serviços de Ensino - Respeitando-se o princípio da oportunidade, a receita de prestação de serviço de ensino reconhecida pelo Colégio Nossa Senhora de Lourdes tem como premissa a pré-existência de contratação dos serviços para o período letivo em questão. Essas receitas são apropriadas mensalmente, em concomitância com a consecução dos custos desses serviços, mantendo-se a linearidade desse reconhecimento ao longo do período contratado. 3.9 – Novo cenário normativo aplicado à filantropia - Com o advento da Lei nº 12.101/09 como também o Decreto nº 7.237/10, novas exigências de natureza contábil foram imputadas às instituições que militam no campo da educação, assistência social e saúde, assim como o Colégio Nossa Senhora de Lourdes, no intuito de estabelecer procedimentos de natureza compulsória, necessários para que essa escola de instituição possa promover a manutenção do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS. Esses procedimentos foram todos incorporados pelo Colégio Nossa Senhora de Lourdes e estão demonstrados de forma detalhada na nota nº 14. 4 – ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS - Os recursos gerados pelo Colégio Nossa Senhora de Lourdes tiveram origem em suas atividades associativas, estando comprometidos na totalidade com esse universo operacional, ainda que destinados a aplicações financeiras com o intuito de manterem o poder de compra da Associação e a respectiva proteção do ativo investido.			
Receitas Diversas	2.312.078,56	2.463.713,45	5 – COMPOSIÇÃO DE VALORES A RECEBER			
Pagamentos de Fornecedores	152.492,24	83.012,54	HISTORICO			
Pagamentos de salários e encargos	1.496.493,26	1.561.657,59	VALOR R\$			
Impostos e Contribuições	1.244,00	20.650,92	Mensalidades Escolares exercício 2014			
Outros Pagamentos	568.507,86	247.126,53	186.303,86			
Ajuste de exercícios anteriores	(390.000,00)	0,00	SALDO VALORES A RECEBER			
CAIXA LIQ. DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(296.658,80)	551.265,87	186.303,86			
2.FLUXO DE CAIXA DAS ATIV. DE INVEST.			6 – IMOBILIZADO - O saldo das contas integrantes do Imobilizado, conforme informação de segregação à Nota nº 14.5, tem a seguinte composição:			
Aquisição de Imobilizado	135.515,05	106.654,96	BENS			
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIV. DE INVEST.	(135.515,05)	(106.654,96)	2013	2014		
AUMENTO/REDUÇÃO DE CAIXA LÍQUIDO	(432.173,85)	444.610,91				
Saldo inicial de Caixa e equivalente a caixa	820.432,26	388.258,41				
Saldo final de Caixa e equivalente a caixa	388.258,41	832.869,32				
Variação	(432.173,85)	444.610,91				
As Notas Explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis						