



DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS 2023



BALANÇO PATRIMONIAL
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022



ATIVO	NOTA	Em R\$ 1,00	
		2023	2022
CIRCULANTE		2.853.813	1.670.434
Caixa e equivalentes de caixa	4	2.661.536	1.495.702
Clientes	5	37.312	35.880
Outros Créditos	6	118.410	102.007
Estoque	7	21.990	22.659
Despesas antecipadas		14.564	14.186
NÃO CIRCULANTE		4.594.774	4.604.545
Realizável a Longo Prazo		17.716	4.900
Imobilizado Líquido	8	4.575.103	4.595.633
Bens Imóveis		6.237.817	6.210.669
Bens Móveis		1.834.107	1.635.906
Imobilizado em andamento		120.294	10.221
(-) Depreciação Acumulada		(3.617.115)	(3.261.163)
Intangível Líquido	9	1.955	4.012
Software		87.946	87.946
Marcas e patentes		1.998	1.998
(-) Amortização Acumulada		(87.989)	(85.932)
TOTAL DO ATIVO		7.448.587	6.274.979

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Esse conteúdo é cópia fiel e autêntica ao seu original lavrado, rubricado, assinado e arquivado na sede da Fundação Colégio Marie Jost.



BALANÇO PATRIMONIAL
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022



PASSIVO	NOTA	Em R\$ 1,00	
		2023	2022
<u>CIRCULANTE</u>		1.590.730	1.436.372
Fornecedores		55.335	42.649
Obrigações tributárias		82.494	71.720
Obrigações sociais e trabalhistas	10	694.577	625.944
Outras obrigações	11	758.324	696.058
<u>NÃO CIRCULANTE</u>		-	20.785
Provisão para Demandas Judiciais	12	-	20.785
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		5.857.857	4.817.822
Patrimônio Social	13	4.817.464	3.790.384
Superávit/ Déficit do Exercício		1.040.393	1.027.438
<u>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		<u>7.448.587</u>	<u>6.274.979</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Esse conteúdo é cópia fiel e autêntica ao seu original lavrado, rubricado, assinado e arquivado na sede da Fundação Colégio Marie Jost.



DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022



DISCRIMINAÇÃO	NOTA	EmR\$ 1,00	
		2023	2022
RECEITAS OPERACIONAIS	15	9.883.813	8.940.003
Atividades sem Restrição		9.883.813	8.940.003
Receita Bruta de Educação Básica		11.371.347	10.616.397
Outras Receitas de Educação Básica		461.935	327.302
Deduções da Receita Bruta		(2.330.259)	(2.270.668)
Receitas Financeiras		204.361	168.723
Outras Receitas Operacionais		176.430	98.248
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		9.883.813	8.940.003
CUSTOS COM EDUCAÇÃO BÁSICA	16	(4.222.562)	(3.799.596)
Custos com Pessoal		(3.231.591)	(2.902.411)
Custo com Material Escolar		(41.863)	(19.629)
Custo com Nutrição e Refeitório		(591.204)	(644.245)
Outros Custos		(327.296)	(216.998)
Filantropia - Doações Concedidas		(30.606)	(16.312)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		5.661.252	5.140.407
DESPESAS OPERACIONAIS	17	(4.620.859)	(4.118.222)
Despesas com Pessoal		(2.197.072)	(1.991.865)
Despesas Administrativas		(1.405.642)	(1.455.961)
Despesas Financeiras		(689.580)	(568.833)
Descontos Concedidos		(666.723)	(548.332)
Outras Despesas Financeiras		(22.858)	(20.501)
Despesas Tributárias		(32.612)	(43.711)
Despesas Eventos		(284.178)	-
Outras Despesas Operacionais		(11.775)	(57.852)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		1.040.393	1.022.185
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		1.040.393	1.022.185

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Esse conteúdo é cópia fiel e autêntica ao seu original lavrado, rubricado, assinado e arquivado na sede da Fundação Colégio Marie Jost.



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022



DISCRIMINAÇÃO	NOTA	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	TOTAL
Saldo em 31 de dezembro de 2021		1.648.368	2.142.016	3.790.384
Transferência Superávit para Patrimônio Social		2.142.016	(2.142.016)	-
Superávit do Exercício			1.022.185	1.022.185
Ajustes de Exercícios Anteriores		5.253	-	5.253
Saldo em 31 de dezembro de 2022		3.795.637	1.022.185	4.817.822
Transferência Superávit para Patrimônio Social		1.022.185	(1.022.185)	-
Superávit do Exercício		-	1.040.393	1.040.393
Ajustes de Exercícios Anteriores	13.1	(358)	-	(358)
Saldo em 31 de dezembro de 2023		4.817.464	1.040.393	5.857.857
MUTAÇÕES DO PERÍODO		1.021.827	18.208	1.040.035

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Esse conteúdo é cópia fiel e autêntica ao seu original lavrado, rubricado, assinado e arquivado na sede da Fundação Colégio Marie Jost.



DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022



DISCRIMINAÇÃO	Em R\$ 1,00	
	2023	2022
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	1.497.560	1.239.709
Superávit/Déficit Líquido do Exercício	1.040.393	1.022.185
Ajuste p/ reconciliar o Lucro Líq. ao Caixa gerado pelas Ativ. Operacionais:	270.332	393.043
Depreciação/Amortização	359.713	353.088
Ajuste de Exercícios Anteriores	(358)	6.932
Ganhos/Perdas com Créditos Duvidosos-Mensalidades	(81.505)	42.419
Perda/Baixa de Imobilizado	1.628	617
Ganho com Doações, Bonificações e Brindes	(7.028)	(12.820)
Provisão para Demandas Judiciais	-	2.806
Reversão para Demandas Judiciais	(5.964)	-
Perda com Mensalidades	900	
Perda com pagamento a maior	2.946	
Redução (aumento) de ativos	53.262	(54.183)
(Aumento) redução de clientes	85.137	(38.247)
(Aumento) redução de Outros Ativos Circulantes e não circulantes	(31.875)	(15.936)
Aumento (redução) de passivos	133.573	(121.336)
Aumento (redução) de Fornecedores	12.685	(46.453)
Aumento (redução) de Obrigações Tributárias	10.774	26.461
Aumento (redução) de Outros Passivos Circulantes e não Circulantes	41.481	(112.350)
Aumento (redução) de Obrigações Sociais e Trabalhistas	68.633	11.008
Fluxo de Caixa Atividades Financiamentos	-	(1.079.145)
Amortização de Empréstimos Bancários	-	(79.145)
Amortização Empréstimo Nacional	-	(1.000.000)
Fluxo de Caixa Atividades Investimentos	(331.726)	(170.798)
(-) Aplicações no Imobilizado	(331.726)	(170.798)
Aumento/(Redução) do Caixa e Equivalentes de Caixa no Período	1.165.834	(10.234)
Demonstração do Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa		
Disponibilidades no início do ano	1.495.702	1.505.936
Disponibilidades no final do ano	2.661.536	1.495.702
Variação das Disponibilidades	1.165.834	10.234

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Esse conteúdo é cópia fiel e autêntica ao seu original lavrado, rubricado, assinado e arquivado na sede da Fundação Colégio Marie Jost.



Nota: A Fundação Marie Jost é entidade sem fins lucrativos e detentora de certificação própria, CEBAS-Educação, e por esse motivo realiza prestações de contas anuais aos órgãos fiscalizadores MEC (Ministério da Educação e Cultura) e MPRN (Ministério Público Estadual), bem como, se solicitado, TCU (Tribunal de Contas da União) e Receita Federal.

Os relatórios aqui demonstrados, juntamente com o balancete analítico e notas explicativas das demonstrações financeiras, foram auditados PELA CASS AUDITORES E CONSULTORES S/S AUDITORES INDEPENDENTES CNPJ: 24.519.787/0001-60, CRC/RN 0113. Em proposta de auditoria os auditores independentes informaram que a “CASS” está licenciada e capacitada em atendimento no âmbito da CVM – Comissão de Valores Mobiliários, Banco Central, e Agências Reguladoras, possuindo entre seus clientes: órgãos públicos, empresas industriais e comerciais, serviços públicos e privados, instituições financeiras, cooperativas de crédito, fundações, ONG’s etc.

Todos os documentos que compõem a prestação de contas estão devidamente arquivados na entidade, com o respectivo parecer de auditoria independente e foram submetidas ao Conselho Curador e Conselho Fiscal.

As demonstrações contábeis referentes ao exercício de 2023 foram examinadas, dentro do escopo da auditoria independente, especialmente pela auditora independente:

Edilúzia Araújo de Oliveira
Contadora
CRC/RN nº 5067/O

Natal/RN, 31 de dezembro de 2023

Werner Jost
Presidente do Conselho Curador

Ana Luiza de Brito Tersuliano
Diretora Executiva

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