



DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS
2019



BALANÇO PATRIMONIAL ATIVO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018



ATIVO	NOTA	Em R\$ 1,00	
		2019	2018
<u>CIRCULANTE</u>		1.129.017	952.796
Caixa e equivalentes de caixa	4	940.555	730.818
Clientes	5	74.892	23.899
Outros Créditos	6	109.129	196.259
Estoque	7	1.462	1.820
Despesas antecipadas		2.979	-
<u>NÃO CIRCULANTE</u>		4.947.795	4.695.186
Realizável a Longo Prazo		19.019	11.501
Imobilizado Liquido	8	4.895.033	4.638.255
Bens Imóveis		5.866.330	5.553.127
Bens Móveis		1.243.190	784.297
Imobilizado em andamento		22.365	293.365
(-) Depreciação Acumulada		(2.236.852)	(1.992.534)
Intangível Liquido	9	33.742	45.429
Software		77.476	77.400
Marcas e patentes		1.998	-
(-) Amortização Acumulada		(45.732)	(31.971)
TOTAL DO ATIVO		6.076.812	5.647.981
COMPENSAÇÃO - ATIVO		-	4.169

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



BALANÇO PATRIMONIAL PASSIVO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018



PASSIVO	NOTA	Em R\$ 1,00	
		2019	2018
<u>CIRCULANTE</u>		1.186.778	1.023.714
Fornecedores		33.602	50.255
Empréstimos	12	103.333	-
Obrigações tributárias		41.603	25.970
Obrigações sociais e trabalhistas	10	296.390	352.032
Outras obrigações	11	711.851	595.457
<u>NÃO CIRCULANTE</u>		3.819.199	3.646.977
Empréstimos e financiamentos	12	3.819.199	3.646.977
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		1.070.835	977.291
Patrimônio Social	13	992.601	(139.690)
Superávit/ Déficit do Exercício		78.234	1.116.981
<u>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		6.076.812	5.647.981
<u>COMPENSAÇÃO - PASSIVO</u>		-	4.169

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 2019 e 2018



DISCRIMINAÇÃO	NOTA	Em R\$ 1,00	
		2019	2018
RECEITAS OPERACIONAIS	15	6.182.334	6.851.135
Atividades sem Restrição		6.182.334	6.851.135
Receita Bruta de Educação Básica		7.366.489	7.054.886
Outras Receitas de Educação Básica		236.945	201.862
Deduções da Receita Bruta		(1.551.679)	(1.656.945)
Receitas Financeiras		53.266	49.121
Outras Receitas Operacionais		77.313	1.202.212
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA		6.182.334	6.851.135
CUSTOS COM EDUCAÇÃO BÁSICA	16	(3.030.021)	(2.799.960)
Custos com Pessoal		(2.483.023)	(2.375.166)
Custo com Material Escolar		(4.247)	(4.027)
Custo com Nutrição e Refeitório		(342.765)	(288.444)
Outros Custos		(199.322)	(131.641)
Filantropia - Doações Concedidas		(665)	(683)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		3.152.313	4.051.174
DESPESAS OPERACIONAIS	17	(3.074.079)	(2.934.193)
Despesas com Pessoal		(1.439.007)	(1.006.309)
Despesas Administrativas		(1.064.064)	(1.409.224)
Despesas Financeiras		(421.603)	(420.333)
Descontos Concedidos		(387.150)	(389.707)
Outras Despesas Financeiras		(34.453)	(30.626)
Despesas Tributárias		(27.384)	(18.562)
Outras Despesas Operacionais		(122.020)	(79.765)
RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO		78.234	1.116.981
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		78.234	1.116.981

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 2019 e 2018



Em R\$ 1,00				
DISCRIMINAÇÃO	NOTA	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	TOTAL
Saldos em 31 de dezembro de 2017		(240.827)	198.824	(42.003)
Transferência Superávit para Patrimônio Social		198.824	(198.824)	-
Superávit do Exercício		-	1.116.981	1.116.981
Ajustes de Exercícios Anteriores		(97.687)	-	(97.687)
Saldos em 31 de dezembro de 2018		(139.690)	1.116.981	977.291
Transferência Superávit para Patrimônio Social		1.116.981	(1.116.981)	-
Superávit do Exercício		-	78.234	78.234
Ajustes de Exercícios Anteriores	13.1	15.309	-	15.309
Saldos em 31 de dezembro de 2019		992.601	78.234	1.070.835
MUTAÇÕES DO PERÍODO		1.132.291	(1.038.747)	93.544

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 2019 e 2018



	Em R\$ 1,00	
DISCRIMINAÇÃO	2019	2018
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	433.241	289.648
Superávit/Déficit Líquido do Exercício	78.234	1.116.981
Ajuste p/ reconciliar o Lucro Líq. ao Caixa gerado pelas Ativ. Operacionais:	395.154	(795.148)
Depreciação/Amortização	258.432	252.826
Ajuste de Exercícios Anteriores	15.309	(97.687)
Ganhos/Perdas com Créditos Duvidosos	111.866	69.798
Perda de Imobilizado por Obsolescência	-	132
Receitas Diversas	-	(14.547)
Ganho/Perda com Ação Judicial	9.730	5.937
Ganho com Doações, Bonificações e Brindes	(183)	(1.011.607)
Redução (aumento) de ativos	(90.149)	(177.106)
(Aumento) redução de clientes	(111.384)	(58.207)
(Aumento) redução de Outros Ativos Circulantes e não circulantes	21.235	(118.899)
Aumento (redução) de passivos	50.002	144.921
Aumento (redução) de Fornecedores	(16.653)	23.057
Aumento (redução) de Obrigações Tributárias	15.632	(1.687)
Aumento (redução) de Outros Passivos Circulantes	106.664	115.326
Aumento (redução) de Obrigações Sociais e Trabalhistas	(55.642)	8.225
Fluxo de Caixa Atividades Financiamentos	275.556	-
Aquisição de Empréstimos Bancários	310.000	-
Amortização de Empréstimos Bancários	(34.444)	-
Fluxo de Caixa Atividades Investimentos	(503.676)	(398.062)
(-) Aplicações no Imobilizado	(503.676)	(398.062)
Aumento/(Redução) do Caixa e Equivalentes de Caixa no Período	205.122	(108.414)
Demonstração do Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa		
Disponibilidades no início do ano	730.818	839.231
Disponibilidades no final do ano	940.555	730.818
Varição das Disponibilidades	209.737	(108.413)

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

Fundação Marie Jost
CNPJ: 05.333.348/0001-14
Balancete 2019

JJ ASSESSORIA CONTÁBIL S/S LTDA EPP
CASS AUDITORES E CONSULTORES S/S
AUDITORIA INDEPENDENTE



BALANCETE
01/01/2019 a 31/12/2019



ANEXO

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 arquivadas 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 2019 foram examinadas, dentro do escopo da auditoria independente, especialmente pelas auditoras independentes:

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

Sinara Karine E. de Carvalho
Contadora
CRC/RN nº 10722/O-6

Natal/RN, 31 de dezembro de 2019

Werner Jost
Presidente do Conselho Curador

Evanira Marfisa de Macêdo
Diretora Executiva

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

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1749	3.1.01.002	CUSTO COM PESSOAL - PEDAGÓGICO	0,00	2.908.861,71	2.908.861,71	0,00
181710	3.1.01.003	CUSTOS C/ PESSOAL - APOIO PED. (MENOR APRENDIZ)	0,00	20.971,36	20.971,36	0,00
1763	3.1.01.004	OUTROS CUSTOS	0,00	231.662,76	231.662,76	0,00
180926	3.1.01.006	FILANTROPIA - DOAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	665,00	665,00	0,00
180930	3.1.01.011	CUSTOS COM MATERIAIS ESCOLARES - ALUNOS BOLSIS	0,00	800,90	800,90	0,00
180933	3.1.01.012	CUSTO COM PESSOAL - ALUNOS BOLSISTAS	0,00	397.554,48	397.554,48	0,00
51	3.1.01.014	OUTROS CUSTOS - ALUNOS BOLSISTAS	0,00	32.736,26	32.736,26	0,00
1823	3.1.08	CUSTOS C/ NUTRIÇÃO / REFEITÓRIO	0,00	557.132,58	557.132,58	0,00
4907	3.1.08.001	CUSTOS COM PESSOAL - NUTRIÇÃO/REFEITÓRIO	0,00	104.785,86	104.785,86	0,00
734	3.1.08.002	CUSTOS GERAIS C/ NUTRIÇÃO/REFEITÓRIO	0,00	383.578,87	383.578,87	0,00
180946	3.1.08.004	CUSTO C/ NUTRIÇÃO/REFEITÓRIO - ALUNOS BOLSIST	0,00	68.767,85	68.767,85	0,00
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	3.923.570,70	3.923.570,70	0,00
329	3.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	1.935.452,55	1.935.452,55	0,00
330	3.2.01.001	DESPESAS COM PESSOAL - DIREÇÃO/COORD./APOIOS	0,00	646.604,16	646.604,16	0,00
181635	3.2.01.002	DESPESAS COM PESSOAL - ADMINISTRAÇÃO	0,00	465.866,57	465.866,57	0,00
181650	3.2.01.003	DESPESAS COM PESSOAL - COMUNICAÇÃO	0,00	33.292,21	33.292,21	0,00
181665	3.2.01.004	DESPESAS COM PESSOAL - SECRETARIA	0,00	83.970,67	83.970,67	0,00
181680	3.2.01.005	DESPESAS COM PESSOAL - MANUTENÇÃO	0,00	204.179,78	204.179,78	0,00
181695	3.2.01.006	DESPESAS COM PESSOAL - LIMPEZA/JARDIM	0,00	234.851,78	234.851,78	0,00
792	3.2.01.015	GASTOS GERAIS	0,00	29.296,49	29.296,49	0,00
180968	3.2.01.017	DESPESAS C/ PESSOAL ALUNOS BOLSISTAS	0,00	233.241,74	233.241,74	0,00
180982	3.2.01.019	DESPESAS GASTOS GERAIS ALUNOS BOLSISTAS	0,00	4.149,15	4.149,15	0,00
924	3.2.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	1.866.097,76	1.866.097,76	0,00
927	3.2.02.006	DESPESAS GERAIS	0,00	1.241.467,26	1.241.467,26	0,00
1226	3.2.02.008	DESPESAS GERAIS C/ ALUNOS BOLSISTAS	0,00	175.643,72	175.643,72	0,00
4457	3.2.02.010	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	27.383,70	27.383,70	0,00
928	3.2.02.011	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	421.603,08	421.603,08	0,00
2396	3.2.04	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	122.020,39	122.020,39	0,00
2403	3.2.04.001	PERDAS C/ PAGTOS A MAIOR	0,00	4,39	4,39	0,00
2332	3.2.04.002	DECISÕES JUDICIAIS	0,00	9.729,64	9.729,64	0,00
3408	3.2.04.005	PERDAS C/ CRÉDITOS DUVIDOSOS	0,00	111.866,27	111.866,27	0,00
181593	3.2.04.010	PERDAS COM RECEBIMENTOS A MENOR	0,00	0,09	0,09	0,00
912548	3.2.04.012	PERDAS COM TAXAS, AULAS E AULÕES	0,00	420,00	420,00	0,00
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	9.285.692,81	9.285.692,81	0,00
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	9.155.113,16	9.155.113,16	0,00
404	4.1.01	RECEITA BRUTA DE MENSALIDADE	0,00	7.603.433,83	7.603.433,83	0,00
912193	4.1.01.004	RECEITA BRUTA EDUC. BÁSICA - MENS. NÍVEL IV	0,00	527.301,60	527.301,60	0,00
912197	4.1.01.005	RECEITA BRUTA EDUC. BÁSICA - MENS. NÍVEL V	0,00	518.513,24	518.513,24	0,00
912201	4.1.01.006	RECEITA BRUTA EDUC. BÁSICA - MENS. 1º ANO	0,00	698.444,33	698.444,33	0,00
912204	4.1.01.007	RECEITA BRUTA EDUC. BÁSICA - MENS. 2º ANO	0,00	698.674,62	698.674,62	0,00
912208	4.1.01.008	RECEITA BRUTA EDUC. BÁSICA - MENS. 3º ANO	0,00	672.178,19	672.178,19	0,00
912212	4.1.01.009	RECEITA BRUTA EDUC. BÁSICA - MENS. 4º ANO	0,00	597.630,88	597.630,88	0,00
912216	4.1.01.010	RECEITA BRUTA EDUC. BÁSICA - MENS. 5º ANO	0,00	681.276,41	681.276,41	0,00
912220	4.1.01.011	RECEITA BRUTA EDUC. BÁSICA - MENS. 6º ANO	0,00	649.065,00	649.065,00	0,00
912224	4.1.01.012	RECEITA BRUTA EDUC. BÁSICA - MENS. 7º ANO	0,00	594.367,20	594.367,20	0,00
912228	4.1.01.013	RECEITA BRUTA EDUC. BÁSICA - MENS. 8º ANO	0,00	509.905,73	509.905,73	0,00
912232	4.1.01.014	RECEITA BRUTA EDUC. BÁSICA - MENS. 9º ANO	0,00	384.279,59	384.279,59	0,00
912236	4.1.01.015	RECEITA BRUTA EDUC. BÁSICA - MENS. 1ª SÉRIE	0,00	297.351,36	297.351,36	0,00
912240	4.1.01.016	RECEITA BRUTA EDUC. BÁSICA - MENS. 2ª SÉRIE	0,00	231.766,40	231.766,40	0,00
912244	4.1.01.017	RECEITA BRUTA EDUC. BÁSICA - MENS. 3ª SÉRIE	0,00	305.734,40	305.734,40	0,00
912325	4.1.01.018	OUTRAS RECEITAS C/ EDUCAÇÃO BÁSICA	0,00	236.944,88	236.944,88	0,00
413	4.1.02	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA C/ EDUCAÇÃO BÁSICA	0,00	1.551.679,33	1.551.679,33	0,00
419	4.1.02.001	(-) CANCELAMENTOS, DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	0,00	1.480,00	1.480,00	0,00
912264	4.1.02.007	(-) BOLSAS DE ESTUDOS - LEI 12.101/09 - 100%	0,00	1.038.459,12	1.038.459,12	0,00
912265	4.1.02.008	(-) BOLSAS DE ESTUDOS - LEI 12.101/09 - 50%	0,00	87.563,28	87.563,28	0,00
912294	4.1.02.009	(-) BOLSAS DE ESTUDOS - CONVENÇÃO COLETIVA	0,00	114.256,74	114.256,74	0,00
912309	4.1.02.010	(-) DESCONTOS INSTITUCIONAIS CONCEDIDOS	0,00	309.920,19	309.920,19	0,00
9310	4.2	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	130.579,65	130.579,65	0,00
931	4.2.01	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	53.266,22	53.266,22	0,00
431	4.2.01.001	JUROS E DESCONTOS	0,00	53.266,22	53.266,22	0,00
939	4.2.02	RECEITAS DIVERSAS	0,00	14,72	14,72	0,00
1039	4.2.02.001	RECEITAS DIVERSAS	0,00	14,72	14,72	0,00
5886	4.2.03	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	62.565,09	62.565,09	0,00
6019	4.2.03.001	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	62.565,09	62.565,09	0,00
1975	4.2.04	RECEITA C/ BONIFICAÇÃO, DOAÇÃO OU BRINDE	0,00	14.519,08	14.519,08	0,00
1989	4.2.04.001	RECEITA C/ BONIFICAÇÃO, DOAÇÃO OU BRINDE	0,00	14.519,08	14.519,08	0,00
3576	4.2.05	GANHO C/ AÇÃO JUDICIAL	0,00	214,54	214,54	0,00
3583	4.2.05.001	GANHO C/ AÇÃO JUDICIAL	0,00	214,54	214,54	0,00
5753	6	CONTAS DE RESULTADO	0,00	8.646.907,58	8.646.907,58	0,00
5760	6.1	RESULTADO DO PERÍODO	0,00	8.646.907,58	8.646.907,58	0,00
5732	6.1.01	APURAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO	0,00	8.646.907,58	8.646.907,58	0,00
5739	6.1.01.001	APURAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO	0,00	8.646.907,58	8.646.907,58	0,00
1219	7	COMPENSAÇÃO ATIVA	4.169,00D	2.314.487,83	2.318.656,83	0,00
1289	7.1	COMPENSAÇÃO ATIVA	4.169,00D	2.314.487,83	2.318.656,83	0,00
1296	7.1.01	REMESSA DE BEM POR CONTA DE CONTRATO DE COMOD/	4.169,00D	0,00	4.169,00	0,00
1303	7.1.01.001	REMESSA DE BEM POR CONTA DE CONTRATO DE COMO	4.169,00D	0,00	4.169,00	0,00
3523	7.1.02	ISENÇÕES USUFRUÍDAS	0,00	2.314.487,83	2.314.487,83	0,00
3530	7.1.02.001	RENÚNCIA FISCAL OBTIDA	0,00	829.696,74	829.696,74	0,00
3544	7.1.02.002	RENÚNCIA FISCAL	0,00	1.484.791,09	1.484.791,09	0,00
1359	8	COMPENSAÇÃO PASSIVA	4.169,00C	2.318.656,83	2.314.487,83	0,00
1373	8.1	COMPENSAÇÃO PASSIVA	4.169,00C	2.318.656,83	2.314.487,83	0,00
1387	8.1.01	REMESSA DE BEM POR CONTA DE CONTRATO DE COMOD/	4.169,00C	4.169,00	0,00	0,00
1401	8.1.01.001	REMESSA DE BEM POR CONTA DE CONTRATO DE COMO	4.169,00C	4.169,00	0,00	0,00

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3586	8.1.02	ISENÇÕES USUFRUÍDAS	0,00	2.314.487,83	2.314.487,83	0,00
3593	8.1.02.001	RENÚNCIA FISCAL OBTIDA	0,00	829.696,74	829.696,74	0,00
3607	8.1.02.002	RENÚNCIA FISCAL	0,00	1.484.791,09	1.484.791,09	0,00

