

INSTITUTO PORTO ALEGRE DA IGREJA METODISTA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Balanços patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em Reais)

Ativo				Passivo e patrimônio líquido			
	Nota explicativa	2021	2020		Nota explicativa	2021	2020
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3	117.695	284.365	Fornecedores		4.007.243	3.884.278
Mensalidade a receber	4	11.451.073	15.627.869	Obrigações trabalhistas	12	50.137.273	32.226.261
Contas a receber	5	786.521	1.264.262	Obrigações tributárias	13	23.321.563	6.730.176
Estoques		75.102	61.603	Receitas Antecipadas		277.080	405.934
Despesas do exercício seguinte		2.025	2.099	Parcelamentos	14	2.776.163	9.124.088
		12.432.416	17.240.198	Outras obrigações		2.783.058	2.429.715
				Provisão para demandas judiciais	15	8.546.506	9.344.466
						91.848.886	64.144.918
Não circulante				Não circulante			
Depósitos judiciais	6	5.890.618	5.464.847	Parcelamentos	14	11.811.680	33.852.367
Mensalidade a receber	4	20.062.371	19.347.344	Compromissos a pagar	16	202.254.335	174.772.790
Compromissos a receber	7	29.304.026	23.533.843	Provisão para demandas judiciais	15	10.495.402	9.235.070
Tributos a recuperar	8	9.020	9.020			224.561.417	217.860.227
Investimentos	9	4.156.088	4.168.263				
Imobilizado	10	9.135.337	10.253.400	Patrimônio líquido			
Intangível	11	180.141	269.544	Patrimônio social	17	(235.240.286)	(201.718.686)
		68.737.601	63.046.261			(235.240.286)	(201.718.686)
Total do ativo		81.170.017	80.286.459	Total do passivo e patrimônio líquido		81.170.017	80.286.459

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO PORTO ALEGRE DA IGREJA METODISTA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Demonstrações do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em Reais)

	Nota explicativa	2021	2020
Receita bruta de vendas			
Receita de ensino		20.940.391	34.713.495
Receita administrativa		378.448	87.367
		21.318.839	34.800.862
Deduções da receita			
Bolsas concedidas (inclui gratuidades)		(4.066.258)	(8.104.856)
Descontos concedidos		(3.929.594)	(3.416.632)
Receita operacional líquida	19	13.322.987	23.279.374
Custos dos serviços prestados	20	(11.047.784)	(19.468.440)
Resultado bruto		2.275.203	3.810.934
Receitas/(despesas) operacionais			
Despesas com pessoal	21	(8.414.614)	(7.735.379)
Despesas gerais e administrativas	22	(783.447)	(763.482)
Depreciação e amortização		(1.164.570)	(1.183.413)
Perda estimada para créditos de liquidação duvidosa		(456.379)	(2.397.975)
Redução ao valor recuperável	4	-	(433.306)
Provisão para demandas judiciais		(402.150)	(10.427.440)
Outras despesas	23	(1.129.961)	(2.863.959)
Déficit antes da equivalência patrimonial		(10.075.917)	(21.994.019)
Equivalência patrimonial	9	(12.175)	25.089
Déficit antes do resultado financeiro		(10.088.093)	(21.968.930)
Resultado financeiro líquido			
Despesas financeiras	24	(26.601.778)	(22.306.075)
Receitas financeiras	25	3.168.271	2.812.936
		(23.433.507)	(19.493.139)
Déficit do exercício		(33.521.600)	(41.462.068)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO PORTO ALEGRE DA IGREJA METODISTA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Demonstrações dos resultados abrangentes

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em Reais)

	2021	2020
Défict do exercício	<u>(33.521.599)</u>	<u>(41.462.068)</u>
Outros resultados abrangentes	-	-
Total do resultado abrangente do exercício	<u><u>(33.521.599)</u></u>	<u><u>(41.462.068)</u></u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO PORTO ALEGRE DA IGREJA METODISTA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido (Em Reais)

	<u>Patrimônio social</u>	<u>Déficits dos exercícios</u>	<u>Total</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2019	(160.256.618)	-	(160.256.618)
Déficit do exercício		(41.462.068)	(41.462.068)
Absorção do Deficit do exercício	(41.462.068)	41.462.068	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	<u>(201.718.686)</u>	<u>-</u>	<u>(201.718.686)</u>
Déficit do exercício		(33.521.600)	(33.521.600)
Absorção do Deficit do exercício	(33.521.600)	33.521.600	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	<u>(235.240.286)</u>	<u>-</u>	<u>(235.240.286)</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO PORTO ALEGRE DA IGREJA METODISTA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Demonstrações dos fluxos de caixa Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em Reais)

	2021	2020
Déficit do exercício	(33.521.600)	(41.462.068)
Ajustes por:		
Depreciação e amortização	1.209.792	1.233.029
Perda estimada para créditos de liquidação duvidosa	456.379	2.397.975
Redução ao valor recuperável	-	433.305
Provisão para demandas judiciais	402.150	10.427.440
Resultado da equivalência patrimonial	12.175	(25.089)
(=) Déficit ajustado	(31.441.104)	(26.995.408)
(Aumento) redução nos ativos		
Mensalidades a receber	3.005.390	(571.681)
Contas a receber	477.741	(241.385)
Estoques	(13.500)	(886)
Despesas do exercício seguinte	73	216
Depósitos judiciais	(425.771)	(1.854.089)
Compromissos a receber	(5.770.183)	(2.386.941)
	(2.726.249)	(5.054.766)
Aumento (redução) nos passivos		
Fornecedores	122.965	(502.607)
Obrigações trabalhistas	17.911.013	7.379.455
Obrigações tributárias	16.591.387	2.982.764
Receitas antecipadas	(128.855)	65.686
Outros passivos	353.343	363.490
Provisões para demandas judiciais	60.223	(822.835)
Compromissos a pagar	27.481.545	25.397.554
Parcelamentos	(28.388.612)	(2.671.728)
	34.003.009	32.191.780
(=) Caixa Líquido gerado pelas Atividades Operacionais	(164.345)	141.605
Fluxo de caixa das Atividades de Investimentos		
Aquisição de imobilizado	(2.325)	(2.205)
(=) Caixa Líquido Consumido Pelas Atividades de Investimentos	(2.325)	(2.205)
Fluxo de caixa das Atividades de Financiamentos		
Empréstimos e financiamentos - captação e liquidação	-	(78.595)
(=) Caixa Líquido Consumido Pelas Atividades de Financiamentos	-	(78.595)
(=) Aumento/(redução) líquida de caixa e equivalentes de caixa	(166.670)	60.805
Demonstração das variações nas disponibilidades		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	284.365	223.560
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	117.695	284.365
(=) Aumento/(redução) líquida de caixa e equivalentes de caixa	(166.670)	60.805

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.