

ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA

CNPJ nº 35.829.994/0001-38

ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA

CNPJ nº 35.829.994/0001-38

ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA			
Prudentópolis - Paraná - CNPJ 35.829.994/0001-38			
BALANÇO PATRIMONIAL			
Exercício findo em 31 de dezembro			
Em Reais			
ATIVO	Notas	31/12/2022	31/12/2021
Circulante		475.017	291.773
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.1 e 4	276.339	134.054
Mensalidades a Receber	3.2 e 5	111.459	77.921
Adiant a Colaboradores e Fornecedores	3.2	66.868	61.635
Cheques a Depositar	3.2	17.509	15.952
Despesas do Exercício Seguinte		2.842	2.211
Não Circulante		95.197	78.140
Realizável a Longo Prazo		16.074	33.273
Mensalidades a Receber LP	3.2 e 6.1	16.074	33.273
Investimentos		10.795	9.698
Investimentos Permanentes	6.2	10.795	9.698
Imobilizado	3.3 e 7	68.328	35.169
Custo		77.059	37.017
Depreciação		(8.731)	(1.848)
TOTAL DO ATIVO		570.214	369.913
PASSIVO			
Circulante		204.718	165.962
Fornecedores	8	8.319	10.734
Obrigações Sociais, Trabalhistas e Fiscais	9	190.989	148.144
Obrigações a Pagar		5.409	7.084
Não Circulante		117.145	94.137
Adiantamento de Mensalidades	10	117.145	94.137
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		248.351	109.814
Patrimônio Social		109.814	398.996
Superavit do Exercício		133.249	(289.839)
Superavit Exercício Anterior		5.288	658
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		570.214	369.913
As Notas Explicativas são Parte Integrante das Demonstrações Financeiras			
Prudentópolis, 26 de abril de 2023.			
Marcia Nahirnei		Deonisia Diadio	
Contadora CRC/PR 064763/O-4		Diretora Presidente	
CPF 042.614.779-04		CPF 757.397.719-00	

ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA

CNPJ nº 35.829.994/0001-38

ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA Prudentópolis - Paraná - CNPJ 35.829.994/0001-38 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO Exercício findo em 31 de dezembro Em reais			
	Notas	31/12/2022	31/12/2021
RECEITA DE SERVIÇOS E PRODUTOS			
Receita Bruta de Educação		3.338.751	2.597.754
Ensino (Anuidades de Alunos Pagantes)		2.522.362	1.855.393
Ensino (Anuidades Concedidas em Bolsas de Estudo LC 187)		619.207	537.169
Receitas de Serviços		90.404	68.612
Materiais e Apostilas		106.777	136.579
(+) Outras Receitas		247.200	105.987
Doações e Recuperações		247.200	105.987
(=) RECEITA OPERACIONAL BRUTA		3.585.950	2.703.741
(-) Deduções da Receita Bruta de Educação		(833.648)	(725.503)
Bolsas de Estudos Integrais (100%) concedidas - LC 187	12	(427.509)	(348.600)
Bolsas de Estudos Parciais (50%) concedidas - LC 187	12	(111.502)	(136.933)
Bolsa Filhos Professores e Func. (Convenção)	13	(80.196)	(51.637)
Descontos s/Anuidades Educacional		(214.196)	(186.679)
Devoluções de Mensalidades		(244)	(1.655)
(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		2.752.302	1.978.238
(-) Custos do Serviço Educacional	14	(2.128.950)	(1.814.596)
Salários e Encargos Sociais		(1.901.419)	(1.536.257)
Material Pedagógico		(156.137)	(213.703)
Materiais de Consumo		(71.395)	(64.636)
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		623.352	163.643
(-) Despesas Operacionais de Educação		(531.177)	(472.062)
Despesas Administrativas		(206.622)	(223.080)
Despesas com Depreciações		(6.883)	(1.559)
Despesas com Tributos		(2.074)	(987)
Despesas de Manutenção		(298.599)	(233.623)
Outras Despesas Administrativas		(17.000)	(12.814)
(=) RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		92.175	(308.419)
(+/-) Resultado Financeiro	15	41.073	16.580
Receitas Financeiras		48.186	26.142
(-) Despesas Financeiras		(7.112)	(9.562)
(=) RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		133.249	(291.839)
(+/-) Outras Receitas e Despesas		-	2.000
Outros Resultados	16	40.356	25.400
Receitas Patrimoniais		-	-
(-) Projetos e Atividades		(40.356)	(23.400)
(+/-) Isenções Usufruídas	17	-	-
Isenções Contribuições Sociais Obtidas (Renúncia Fiscal)		-	-
(-) Despesas Contribuições Sociais		-	-
(=) SUPERAVIT DO EXERCÍCIO		133.249	(289.839)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Prudentópolis, 26 de abril de 2023.

<p>Marcia Nahirnei Contadora CRC/PR 064763/O-4 CPF 042.614.779-04</p>	<p>Deonisia Diadio Diretora Presidente CPF 757.397.719-00</p>
--	--

ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA

CNPJ nº 35.829.994/0001-38

ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA		
Prudentópolis - Paraná - CNPJ 35.829.994/0001-38		
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		
Exercício findo em 31 de dezembro		
Em reais		
	31/12/2022	31/12/2021
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Recursos Recebidos	2.548.476	1.807.306
Anuidades (Ensino)	1.965.446	1.269.511
Serviços	220.117	98.938
Materiais e Apostilas	106.777	136.579
Doações e Recuperações	108.045	66.601
Outros	148.091	235.677
Pagamentos Realizados	(2.593.108)	(2.127.659)
Salários e Encargos Sociais	(1.864.126)	(1.461.744)
Fornecedores	(711.982)	(653.101)
Outros Pagamentos	(17.000)	(12.814)
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades Operacionais	(44.632)	(320.353)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos		
Investimentos	(1.098)	(858)
Aquisição de Bens e Direitos para o Ativo	(40.041)	(33.950)
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	(41.139)	(34.808)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Mensalidades Antecipadas	228.056	187.322
(=) Caixa Líquido Consumido/Gerado pelas Atividades de Financiamento	228.056	187.322
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	142.284	(167.839)
Modificação na Posição Financeira	142.284	(167.839)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	134.054	301.893
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	276.339	134.054
As Notas Explicativas são Parte Integrante das Demonstrações Contábeis		
Prudentópolis, 26 de abril de 2023.		
Marcia Nahirnei Contadora CRC/PR 064763/O-4 CPF 042.614.779-04	Deonisia Diadio Diretora Presidente CPF 757.397.719-00	

ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA

CNPJ nº 35.829.994/0001-38

EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA				
Prudentópolis - Paraná - CNPJ 35.829.994/0001-38				
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Exercício Findo em 31 de dezembro				
Em Reais				
Descrição dos Ajustes e Reclassificação	Patrimônio Social	Resultado de Exercícios Anteriores	Superavit/ Déficit do Exercício	TOTAL
Saldo em 31 de Dezembro de 2020	388.216	3.617	7.163	398.996
- Incorporação de Resultado dos Exercícios	10.780	(3.617)	(7.163)	-
- Reversão de Provisão p/ Perdas com Mensalidades		658		658
- Superavit/Déficit do Exercício			(289.839)	(289.839)
Saldo em 31 de Dezembro de 2021	398.996	658	(289.839)	109.814
- Incorporação de Resultado dos Exercícios	(289.181)	(658)	289.839	
- Reversão de Provisão p/ Perdas com Mensalidades		5.288		5.288
- Superavit/Déficit do Exercício			133.249	133.249
Saldo em 31 de Dezembro de 2022	109.814	5.288	133.249	248.351
As Notas Explicativas são Parte Integrante das Demonstrações Financeiras				
Prudentópolis, 26 de abril de 2023.				
Marcia Nahirnei Contadora CRC/PR 064763/O-4 CPF 042.614.779-04			Deonisia Diadio Diretora Presidente CPF 757.397.719-00	

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31/12/2022
31/12/2021 (Valores expressos em Reais)**

NOTA 01 - Contexto Operacional

A Associação Educacional Madre Josafata é uma associação civil, beneficente de assistência social, de caráter filantrópico, sem fins lucrativos, com atuação na área educacional, de natureza confessional, vinculada à Província São Miguel Arcanjo, fundada canonicamente em 11 de abril de 1.911 da Congregação das Irmãs Servas de Maria Imaculada, instituição reconhecida de Direito Pontifício em 27 de junho de 1932. É uma Entidade Beneficente de Assistência Social com **atuação predominante na Educação** e é atualmente **constituída da Matriz e uma filial** no Estado do Paraná.

A Associação é constituída de religiosas professoras denominadas “Irmãs Servas de Maria Imaculada” que regem-se através de Estatuto Social devidamente registrado e de acordo com a Legislação em Vigor, pelo "Código de Direito Canônico" e pelo Direito Próprio dessas Consagradas, de onde decorre sua natureza confessional.

A Associação Educacional Madre Josafata nasceu de um processo de reestruturação da Associação da Imaculada Virgem Maria que com o crescimento e desenvolvimento na Atividade de Educação e a mudança constante na legislação Brasileira, especialmente a partir do Acordo Brasil Santa Sé - ato jurídico internacional promulgado pelo Decreto n.º 7.101/10, que induz à dinamização da gestão por especialização das áreas de atuação institucional, concluíram pela necessidade de adequação a sua realidade vocacional e conseqüentemente a legal.

Em função desta realidade foi criada uma equipe de colaboradores internos e externos que efetuaram estudos e análises a necessidade de adequação de duas realidades que vinham sendo tratadas de forma conjunta, que são os serviços de Educação e as atividades religiosas próprias das Irmãs Servas de Maria Imaculada. Além disso, as exigências e controles para a manutenção do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS norteadas pela Lei 12.101/2009 e suas regulamentações impõe a necessidade de uma cisão para que tais exigências estejam restritas à cada atividade.

Deste modo deu-se início ao processo de reestruturação jurídica, inicialmente com a cisão parcial da Atividade de Educação da filial "Colégio São Bento", da Associação da Imaculada Virgem Maria com versão dos bens, direitos e obrigações devidamente evidenciados em Laudo de Avaliação do Patrimônio Líquido tendo como referência demonstrações contábeis levantadas especificamente para esse fim em 31 de março de 2020, com versão do patrimônio cindido para ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA - AEMJ, inscrita no CNPJ sob o nº 35.829.994/0001-38 que conferirá efetividade aos objetivos propostos, concentrando-se exclusivamente na Atividade de Educação.

NOTA 02 - Apresentação das Demonstrações Financeiras

A Associação elabora as suas demonstrações financeiras consolidando as atividades desenvolvidas pela Matriz e pela escola. As mesmas foram elaboradas de acordo as práticas contábeis brasileiras emanadas da Legislação societária, ITG 2002 aprovada pela Res. CFC nº 1.409/2012, alterada em 2015/ITG2002(R1), das Normas e Instruções do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) quando aplicável.

Na elaboração das demonstrações financeiras, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações financeiras incluem

portanto, estimativas referentes à seleção das vidas úteis do ativo imobilizado, provisões para perdas, e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas. Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer exercícios futuros afetados.

Todos os valores apresentados nas demonstrações financeiras, incluindo os valores inseridos nas notas explicativas, estão expressos em Reais.

A Demonstração de Fluxo de Caixa (DFC), cuja divulgação tornou-se obrigatória pela Lei nº 11.638, foi elaborada pelo método Direto, Conforme NBC TG 03 (R3) - Demonstração dos fluxos de caixa.

NOTA 03 - Principais Práticas Contábeis Adotadas

As principais práticas contábeis que foram adotadas na elaboração das referidas demonstrações financeiras estão descritas a seguir:

3.1 Caixa e Equivalentes de Caixa – Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, limites utilizados de conta garantida e aplicações financeiras.

3.1.1 Aplicações Financeiras - são investimentos, de liquidez imediata e temporária, de curto prazo, de alta liquidez, resgatáveis em até 90 dias e com risco insignificante de mudança de valor. Estão avaliados pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

3.2 Mensalidades a Receber, Adiantamentos e Cheques a Depositar - estão demonstrados pelo valor de realização incluindo quando aplicáveis rendimentos e variações monetárias incorridas. As mensalidades a receber correspondem aos valores a receber no curso normal das atividades da Associação. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

As mensalidades a receber são avaliadas no momento inicial pelo valor presente e deduzidas da provisão para créditos de liquidação duvidosa. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é estabelecida quando existe uma evidência objetiva de que a escola não será capaz de cobrar todos os valores devidos de acordo com os prazos originais das mensalidades a receber. O valor da provisão é a diferença entre o valor contábil e o valor recuperável. No caso de acordos para valores refinanciados, as mensalidades a receber não considera encargos financeiros, atualização monetária ou multa.

O valor da anuidade é calculado com base em critérios estabelecidos na Lei 9.870/1999 regulamentada pelo Decreto Nº 3.274/1999 através de Planilha de Custos. O índice é variável de acordo com os custos e aprimoramentos didático-pedagógico do estabelecimento de ensino. O valor total é válido por um ano e dividido em 13 parcelas, sendo a primeira paga no ato da matrícula.

3.3 Ativo Imobilizado - Está demonstrado ao custo de aquisição ou construção. A depreciação é calculada pelo método linear, utilizando-se taxas que levam em consideração a vida útil econômica dos bens, de acordo com as taxas divulgadas na Nota Explicativa nº 07. Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil de ativo separado, Benfeitorias, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros e depreciados ao longo da vida útil restante do ativo relacionado. Reparos e manutenção são apropriados ao resultado do período em que são incorridos.

Os ganhos e perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o valor contábil e são reconhecidos em “**Receitas Patrimoniais**” na demonstração de resultado.

Avaliação de Recuperação de Ativos – Imobilizado, e Outros Ativos

Os bens do imobilizado e quando aplicáveis outros ativos, são avaliados anualmente para identificar evidências de perdas não recuperáveis, primariamente utilizando o contexto de indícios internos e externos que interfiram na recuperação desses ativos, com base sempre em eventos ou alterações significativas, que indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável.

Para fins de avaliação do valor recuperável, os ativos são agrupados nos níveis mais baixos para os quais existam fluxos de caixa identificáveis separadamente (Unidades Geradoras de Caixa - UGC).

Revisão e Ajuste da Vida Útil Estimada

Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado, durante o exercício.

3.4 Apuração do Resultado - As Receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

A receita compreende o valor presente pela prestação de serviços de educação e é reconhecida tendo como base o parcelamento da anuidade em mensalidades estabelecido em contrato.

A receita de juros é reconhecida em base proporcional ao tempo, levando em consideração o principal em aberto e a taxa efetiva ao longo do período até o vencimento, quando se determina que essa receita será apropriada à Entidade.

Não há condições estabelecidas a serem cumpridas pela Associação que pudesse afetar o reconhecimento da receita no resultado do exercício.

NOTA 04 - Caixa e Equivalentes de Caixa - Caixa e equivalentes de caixa consistem em numerário disponível na entidade, saldos mantidos em bancos e aplicações financeiras de curto prazo. Caixa e equivalentes de caixa incluídos no balanço patrimonial e na demonstração dos fluxos de caixa compreendem:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Caixa	19.033	16.247
Bancos Conta Movimento	26.729	3.457
Aplicação Financeira	230.577	114.351
Total	276.339	134.054

ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA

CNPJ nº 35.829.994/0001-38

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e não para investimento ou outros fins.

NOTA 05 - Mensalidades a Receber e Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa curto prazo.

Anuidades	31/12/2022	31/12/2021
Exercicio	140.425,55	145.057
Provisão PCLD	(28.967)	(67.136)
TOTAL	111.459	77.921

A provisão para créditos de liquidação duvidosa com anuidades é constituída com base nos alunos efetivamente devedores e cujos pais a Associação tem conhecimento que não tem condições reais de pagamento.

NOTA 06 – Ativo Não Circulante: Os valores apresentados nas Demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2022 referem-se ao seguinte:

6.1 Mensalidades a Receber LP e Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa - As Mensalidades a Receber a Longo Prazo são créditos de exercícios anteriores com a seguinte composição:

Anuidades	31/12/2022	31/12/2021
Exercicio 2020	75.515	87.689
Exercicio 2019	-	44.801
Exercicio 2021	62.395	-
<i>Subtotal</i>	<i>137.910</i>	<i>132.490</i>
Provisão PCLD 2020	(59.441)	(59.441)
Provisão PCLD 2019	-	(39.776)
Provisão PCLD 2021	(62.395)	-
<i>Subtotal</i>	<i>(121.836)</i>	<i>(99.217)</i>
TOTAL	16.074	33.273

6.2 Investimentos Permanentes - São cotas-parte em cooperativas financeiras adquiridas para se associar e ter acesso aos serviços e produtos oferecidos.

ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA

CNPJ nº 35.829.994/0001-38

NOTA 07 - Imobilizado

Descrição	Taxas Anuais de Depreciação	31/12/2022	31/12/2021
Móveis e Utensílios	10%	43.762	17.270
Máquinas e Equipamentos	10%	21.282	12.412
Equip. de Informática, Vídeos e Mon.	20%	12.014	7.336
Total		77.059	37.017
(-) Depreciação Acumulada		(8.731)	(1.848)
Total do Imobilizado Líquido		68.328	35.169

Teste de Redução ao Valor Recuperável de Ativos - “Impairment” - De acordo com o CPC 01 (R1), “Redução ao Valor Recuperável de Ativos”, os itens do ativo imobilizado, que apresentam sinais de que seus custos registrados são superiores aos seus valores de recuperação, são revisados para determinar a necessidade de provisão para redução do saldo contábil a seu valor de realização. Em 31 de dezembro de 2022 não foram identificados eventos que indicassem a necessidade de efetuar cálculos para avaliar eventual redução do imobilizado ao seu valor de recuperação.

NOTA 08 - Fornecedores

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Duplicatas a Pagar	6.489	7.762
Serviços Prestados a Pagar	1.830	2.972
Total Geral	8.319	10.734

NOTA 09 - Obrigações Sociais, Trabalhistas e Fiscais

Obrigações Sociais e Trabalhistas	31/12/2022	31/12/2021
Salários a Pagar	53.326	54.451
INSS a Recolher	73.538	33.800
FGTS a Recolher	14.250	12.529
PIS a Recolher	2.236	1.908
IR- Fonte a Recolher	3.763	2.396
Consignado a recolher	816	-
Obrigações trabalhistas Proporcionais	43.059	43.059
Total	190.989	148.144

ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA

CNPJ nº 35.829.994/0001-38

NOTA 10 - Passivo Não Circulante – Adiantamento de Mensalidades - O valor de R\$ 117.145 (R\$ 94.137 em 31/12/2021) refere-se a adiantamento de mensalidades do exercício subsequente.

NOTA 11 – Provisão para Riscos Fiscais, Trabalhistas e Cíveis

A Administração da Associação entende, com base nas informações fornecidas por seus consultores jurídicos, que os encaminhamentos e providências cabíveis para quaisquer contingências já foram tomadas em cada situação e são suficientes para preservar o patrimônio da Associação, não existindo indicações, em 31 de dezembro de 2022, da necessidade de se reconhecer quaisquer provisões para contingências.

NOTA 12 - Filantropia Concedida

No ano de 2022 e 2021 as bolsas de estudo na educação básica foram concedidas de acordo com a Lei Complementar nº 187/2021. A Concessão de gratuidades e de bolsas de acordo com os critérios definidos pode ser analisada no quadro demonstrado abaixo.

Bolsas conforme Lei Complementar nº 187/2021 em vigor no Exercício de 2022 e 2021.						
ANO	Nº Total de Alunos		Total de Bolsas 100%		Total de Bolsas 50%	
	Matriculados	Pagantes *	Nº alunos	R\$	Nº alunos	R\$
2022	511	414	65	427.509	34	111.502
2021	464	386	56	348.600	49	136.933

* Deduzido Bolsas 100%, Outras Bolsas Integrais e Inadimplentes por período superior a 90 dias cujas matrículas foram recusadas no período letivo imediatamente subsequente ao inadimplimento.

NOTA 13 - Gratuidades de Anuidades para Filhos de Funcionários/Professores: Por força de Lei (Convenção Coletiva de Trabalho) o colégio integrante da Associação Educacional Madre Josafata concede gratuidades das matrículas escolares e das mensalidades de acordo com as convenções coletivas do Sindicato Regional. Como resultado a Associação contabilizou em 2022 como despesa operacional o valor de R\$ 80.196,00.

Este valor representa hoje 2,40% do total da Receita com ensino conforme tabela abaixo e não pode ser considerado como filantropia também por força da lei.

	2022		2021	
	%	R\$	%	R\$
<i>RECEITA DE SERVIÇOS E PRODUTOS</i>	100%	3.338.751	100%	2.597.754
Grat/Filhos/Empreg. P/Conv. Col. Tr/Parcial		80.196		51.637
Total Gratuidades Filhos de Funcionários	2,40%	80.196	1,99%	51.637

ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA

CNPJ nº 35.829.994/0001-38

NOTA 14 - Custo do Serviço Educacional – Representam os Encargos com colaboradores e custos das atividades escolares como demonstrado abaixo.

Descrição	%	31/12/2022	31/12/2021
Salários e Encargos Sociais			
Ordenados e Encargos sociais.	83,77	1.783.499	1.434.115
Fgts	5,19	110.585	91.786
Alimentação e vale transporte	0,34	7.335	10.236
Aprimoramento de colaboradores	0,00	-	120
	89,31	1.901.419	1.536.257
Material Pedagógico			
Material Didático	0,19	4.123	3.039
Material Esportivo	0,92	19.522	30
Apostilas Diversas	6,22	132.492	210.635
	7,33	156.137	213.703
Materiais De Consumo			
	3,35	71.395	64.636
Total Geral	100,00	2.128.950	1.814.596

NOTA 15 - Resultado Financeiro

	31/12/2022	31/12/2021
Receitas Financeiras		
Receita de Multas/Juros Mensal. Venc.	26.363	12.588
Receita s/ Aplicações Financeiras	21.823	8.593
Descontos Obtidos	-	4.496
Receita s/ Cotas de Capital (Sobras)	-	466
Total das Receitas	48.186	26.142
Despesas Financeiras		
Juros Pagos	(35)	(271)
Multas Fiscais	(145)	-
Despesas Bancárias	(6.932)	(9.291)
Total das Despesas	(7.112)	(9.562)
Resultado	41.073	16.580

ASSOCIAÇÃO EDUCACIONAL MADRE JOSAFATA

CNPJ nº 35.829.994/0001-38

NOTA 16 - Outros Resultados. Representam as receitas de dotações patrimoniais e outras doações das Associadas:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Dotações de Associadas	-	2.000
Outras doações das Associadas	40.356	23.400
Total	40.356	25.400

NOTA 17 - Isenção da Quota Patronal. A Associação está cumprindo as determinações da Lei nº 12.101/2009 e Lei Complementar nº 187/2021 com suas alterações e regulamentações, e aguardando a análise e deferimento do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na Área da Educação protocolado sob número 000244.0089682/2022 em 08/11/2022, Processo SEI nº 23000.032169/2022-48. Enquanto isso faz o recolhimento dos valores devidos sobre a folha de pagamento.

NOTA 18 – Seguros Contratados: A Associação efetua contratação de seguros para proteção do patrimônio, o que foi efetuado de acordo com as características dos bens, a relevância e o valor de reposição dos ativos, e os riscos a que estejam expostos, observando-se os fundamentos de ordens legal, contratual e técnica. Os montantes foram considerados suficientes pela Administração para a cobertura dos riscos envolvidos. Em 31 de dezembro de 2022, os seguros contratados para cobrir eventuais sinistros são:

Seguradora	Apólice	Modalidade	Cobertura	Valores	Vigência	
					Início	Término
HDI Seguros	1.020.431.698.508	Automoveis	Automóveis	Tabela Fipe	05/05/2022	05/05/2023
Tokio Marine	01.18/02588709	Patrimonial	Prédio e conteúdo	10.000.000	18/06/2022	18/06/2023

Curitiba, 26 de abril de 2023.

Marcia Nahirnei
Contadora CRC/PR 064763/O-4
CPF 042.614.779-04

Deonisia Diadio
Diretora Presidente
CPF 757.397.719-00