

INSTITUTO PORTO ALEGRE DA IGREJA METODISTA

Balancos patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

Ativo				Passivo e patrimônio líquido			
	Nota explicativa	2020	2019		Nota explicativa	2020	2019
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3	284.365	223.560	Fornecedores		3.884.278	4.386.886
Mensalidade a receber	4	15.627.869	15.715.668	Empréstimos e financiamentos	12	-	78.595
Contas a receber	5	1.264.262	1.022.878	Obrigações trabalhistas	13	32.226.261	24.846.805
Estoques		61.603	60.717	Obrigações tributárias	14	6.730.176	3.747.412
Despesas antecipadas		2.099	2.315	Receitas Antecipadas		405.934	340.249
		17.240.198	17.025.138	Parcelamentos	15	9.124.088	7.469.200
				Outras obrigações		2.429.715	2.066.225
				Provisão para demandas judiciais	16	9.344.466	1.599.862
						64.144.918	44.535.233
Não circulante				Não circulante			
Depósitos judiciais	6	5.464.847	3.610.758	Parcelamentos	15	33.852.367	38.178.983
Mensalidade a receber	4	19.347.344	21.519.143	Compromissos a pagar	17	174.772.790	149.375.236
Compromissos a receber	7	23.533.843	21.146.901	Provisão para demandas judiciais	16	9.235.070	7.375.069
Tributos a recuperar	8	9.020	9.020			217.860.227	194.929.288
Investimentos	9	4.168.263	4.143.173				
Imobilizado	10	10.253.400	11.426.802	Patrimônio líquido			
Intangível	11	269.544	326.966	Patrimônio social	18	(201.718.686)	(160.256.619)
		63.046.260	62.182.764			(201.718.686)	(160.256.619)
Total do ativo		80.286.459	79.207.902	Total do passivo e patrimônio líquido		80.286.459	79.207.902

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

INSTITUTO PORTO ALEGRE DA IGREJA METODISTA

Demonstrações do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

	Nota explicativa	2020	2019
Receita bruta de vendas			
Receita de ensino		34.713.495	48.819.977
Receita administrativa		87.367	135.724
		34.800.862	48.955.702
Deduções da receita			
Bolsas concedidas (inclui gratuidades)		(8.104.856)	(12.088.245)
Descontos concedidos		(3.416.632)	(2.839.163)
Receita operacional líquida	20	23.279.374	34.028.293
Custos dos serviços prestados	21	(19.468.440)	(22.850.974)
Resultado bruto		3.810.934	11.177.319
Receitas/(despesas) operacionais			
Despesas com pessoal	22	(7.735.379)	(12.578.452)
Despesas gerais e administrativas	23	(763.481)	(1.473.965)
Depreciação e amortização		(1.183.413)	(1.295.166)
Perda estimada para créditos de liquidação duvidosa		(2.397.975)	(3.078.187)
Redução ao valor recuperável	4	(433.305)	(2.610.895)
Provisão para demandas judiciais		(10.427.440)	5.796.352
Outras despesas	24	(2.863.959)	(2.894.986)
Déficit antes da equivalência patrimonial		(21.994.018)	(6.957.979)
Equivalência patrimonial	9	25.089	26.803
Déficit antes do resultado financeiro		(21.968.928)	(6.931.176)
Resultado financeiro líquido			
Despesas financeiras	25	(22.306.075)	(21.579.925)
Receitas financeiras	26	2.812.936	3.060.510
		(19.493.139)	(18.519.414)
Déficit do exercício		(41.462.068)	(25.450.590)

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

INSTITUTO PORTO ALEGRE DA IGREJA METODISTA

Demonstrações dos resultados abrangentes

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Défict do exercício	(41.462.068)	(25.450.590)
Outros resultados abrangentes	-	-
Total do resultado abrangente do exercício	<u>(41.462.068)</u>	<u>(25.450.590)</u>

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

INSTITUTO PORTO ALEGRE DA IGREJA METODISTA

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 2018	(134.806.029)	-	(134.806.029)
Déficit do exercício		(25.450.590)	(25.450.590)
Absorção do déficit de 2019	(25.450.590)	25.450.590	-
Saldos em 31 de dezembro de 2019	<u>(160.256.619)</u>	<u>-</u>	<u>(160.256.619)</u>
Déficit do exercício		(41.462.068)	(41.462.068)
Absorção do déficit de 2020	(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>

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

INSTITUTO PORTO ALEGRE DA IGREJA METODISTA

Demonstrações dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

	2020	2019
Déficit do exercício	(41.462.068)	(25.450.591)
Ajustes por:		
Depreciação e amortização	1.233.029	1.347.944
Perda estimada para créditos de liquidação duvidosa	2.397.975	3.078.187
Redução ao valor recuperável	433.305	2.610.895
Provisão para demandas judiciais	10.427.440	(5.796.352)
Resultado da equivalência patrimonial	(25.089)	(26.803)
(=) Déficit ajustado	(26.995.408)	(24.236.720)
(Aumento) redução nos ativos		
Mensalidades a receber	(571.681)	(2.526.504)
Estoques	(886)	(11.906)
Outros valores a receber	(241.385)	(366.319)
Despesas antecipadas	216	(2.315)
Depósitos judiciais	(1.854.089)	(2.177.313)
Compromissos a receber	(2.386.941)	4.762.462
	(5.054.766)	(321.894)
Aumento (redução) nos passivos		
Fornecedores	(502.607)	488.812
Obrigações trabalhistas	7.379.455	4.420.233
Obrigações tributárias	2.982.764	(920.193)
Receitas antecipadas	65.686	11.552
Outros passivos	363.490	1.097.414
Provisões para demandas judiciais	(822.835)	225.720
Compromissos a pagar	25.397.554	31.139.141
Parcelamentos	(2.671.728)	3.605.792
	32.191.780	40.068.470
(=) Caixa Líquido gerado pelas Atividades Operacionais	141.605	15.509.856
Fluxo de caixa das Atividades de Investimentos		
Aquisição de imobilizado	(2.205)	(840)
(=) Caixa Líquido Consumido Pelas Atividades de Investimentos	(2.205)	(840)
Fluxo de caixa das Atividades de Financiamentos		
Empréstimos e financiamentos - captação e liquidação	(78.595)	(15.762.390)
(=) Caixa Líquido Consumido Pelas Atividades de Financiamentos	(78.595)	(15.762.390)
(=) Aumento/(redução) líquida de caixa e equivalentes de caixa	60.805	(253.375)
Demonstração das variações nas disponibilidades		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	223.560	476.935
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	284.365	223.560
(=) Aumento/(redução) líquida de caixa e equivalentes de caixa	60.805	(253.375)

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