



CONGREGAÇÃO DAS IRMÃS DOS POBRES DE SANTA CATARINA DE SENA
PROVÍNCIA SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS
CNPJ 06.845.408/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL CONSOLIDADA EM 31 DE DEZEMBRO
(em milhares de reais)

		CONTAS INTEGRANTES DO GRUPO PATRIMÔNIO SOCIAL									
MUTAÇÕES OCORRIDAS		PATRIMÔNIO SOCIAL	RESULTADO DO EXERCÍCIO	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	TRANSFERÊNCIA S ENVIADAS	TRANSFERÊNCIA DE OBRIGAÇÕES	TRANSFERÊNCIA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	RESERVA DE REAVALIAÇÃO	AJUSTE PATRIMONIAL	TOTAL DO GRUPO PATRIMÔNIO SOCIAL	
2003	SALDO EM 31/12/2002	109.182,05	16.653,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		125.835,93	
	(+) Ajustes de Exercícios Anteriores	10,99								10,99	
	(+) Transferências Recebidas			7.951,23						7.951,23	
	(-) Transferências Enviadas				(7.951,23)					(7.951,23)	
	(+) Transferências de Bens das Unidades						303,19			303,19	
	(+) Transferências de Bens Recebidos da Sede						4.484,70			4.484,70	
	(-) Transferências de Bens Para as Unidades						(4.647,30)			(4.647,30)	
	(-) Transferências de Bens Para a Sede						(140,58)			(140,58)	
	(+) Reavaliação Sobre Imóveis							15.788,13		15.788,13	
	(+) Transferências de Obrigações Enviadas Para a Sede					0,00				0,00	
	(-) Transferências de Obrigações Recebidas do Centro Prom Sta Teresinha					(0,00)				(0,00)	
	(+) Transferências de Obrigações Enviadas Para a Escola Santa Teresinha					0,00				0,00	
	(-) Transferências de Obrigações Recebidas da Sede					(0,00)				(0,00)	
	(+) Superávit do Exercício 2003		15.080,75								15.080,75
	(+/-) Incorporação à Conta Patrimônio Social	16.653,87	(16.653,87)	(7.951,23)	7.951,23						0,00
	SALDO EM 31/12/2003	125.846,92	15.080,75	0,00	0,00	0,00	(0,00)	15.788,13			156.715,80
2004	(-) Ajustes de Exercícios Anteriores	(14,70)								(14,70)	
	(+) Transferências Recebidas			8.938,64						8.938,64	
	(-) Transferências Enviadas				(8.938,64)					(8.938,64)	
	(+) Transferências de Bens Recebidos das Unidades						1.359,15			1.359,15	
	(+) Transferências de Bens Recebidos da Sede						350,29			350,29	
	(-) Transferências de Bens Para a Unidades						(1.709,44)			(1.709,44)	
	(+) Reavaliação Sobre Imóvel							16.409,26		16.409,26	
	(+) Superávit do Exercício 2004		12.903,69							12.903,69	
	(+/-) Incorporação à Conta Patrimônio Social	15.080,75	(15.080,75)	(8.938,64)	8.938,64	0,00	0,00			0,00	
	SALDO EM 31/12/2004	140.912,98	12.903,69	0,00	0,00	0,00	0,00	32.197,39		186.014,06	
2005	(-) Ajustes de Exercícios Anteriores	(15,99)								(15,99)	
	(+) Transferências Recebidas			9.250,60						9.250,60	
	(-) Transferências Enviadas				(9.250,60)					(9.250,60)	
	(+) Transferências de Bens Recebidos das Unidades						2,45			2,45	
	(+) Transferências de Bens Recebidos da Sede									0,00	
	(-) Transferências de Bens Para as Unidades						(1,75)			(1,75)	
	(-) Transferência de Bens para a Sede						(0,70)			(0,70)	
	(-) Ajuste Patrimonial								(384,22)	(384,22)	
	(+) Transferências de Obrigações Enviadas p/ Sede					1,14				1,14	
	(-) Transferências de Obrigações Recebidas das Unidades					(1,15)				(1,15)	
	(+) Transferências de Obrigações Enviadas para as Unidades					0,02				0,02	
	(+) Superávit do Exercício 2005		15.475,92							15.475,92	
	(+/-) Incorporação a Conta Patrimônio Social	12.903,69	(12.903,69)	(9.250,60)	9.250,60	0,00	0,00			0,00	
	SALDO EM 31/12/2005	153.800,68	15.475,92	0,00	0,00	0,00	0,00	32.197,39	(384,22)	201.089,77	



CONGREGAÇÃO DAS IRMÃS DOS POBRES DE SANTA CATARINA DE SENA
PROVÍNCIA SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS
CNPJ 06.845.408/0001-40

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2005, 2004 e 2003 (em milhares de reais)

NOTA01) CONTEXTO OPERACIONAL

A CONGREGAÇÃO DAS IRMÃS DOS POBRES DE SANTA CATARINA DE SENA – PROVÍNCIA SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS, é uma associação civil, confessional, beneficente e filantrópica, de caráter educacional e de assistência social, sem fins econômicos e lucrativos, que tem por finalidade oferecer e desenvolver a educação básica, formada pela educação infantil, ensino fundamental e ensino médio e a prestação de serviços de assistência e promoção social, que se rege pelo seu Estatuto Social e pela legislação aplicável.

NOTA02) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com a Lei nº 6.404/76 (Lei das Sociedades por Ações) e suas alterações posteriores, em que lhe é aplicável.

NOTA03) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Foram atendidas a todas as normas constantes da Resolução nº 877 do Conselho Federal de Contabilidade - CFC, de 18 de abril de 2000, que aprovou a NBC T 10.19, que visa orientar o atendimento às exigências legais sobre procedimentos contábeis a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidades de lucros, especialmente Entidades beneficentes de assistência social;

b) As receitas e despesas são reconhecidas contabilmente segundo o princípio da competência;

c) Os direitos e obrigações da Entidade estão de conformidade com seus efetivos valores, conhecidos e calculáveis em Real;

d) As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescidas dos rendimentos auferidos, apropriados até a data do Balanço;

d.1) Estes recursos destinam-se à aplicação em suas finalidades institucionais;

e) A Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa foi constituída por montante suficiente pela Administração para cobrir eventuais perdas na realização dos créditos;

f) As “Outras Obrigações”, referem-se a matrículas e parcelas de mensalidades recebidas antecipadamente neste exercício, registradas no Passivo Circulante por se tratar de receita do exercício seguinte;

g) As transferências ocorridas entre as unidades não compõem o resultado do exercício;

h) Eventualmente a Entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No triênio a Entidade recebeu as seguintes doações:

	2005	2004	2003
Pessoas Físicas e Cooperadores	79,20	15,53	19,87
Pessoas Jurídicas	4,87	7,60	17,79
TOTAL	84,07	23,13	37,66

i) A Entidade recebeu no ano de 2005 a quantia de R\$ 2,00 referente a Auxílios e Subvenções do Poder Público Estadual e no ano de 2003 a quantia de R\$ 11,73 referente a Auxílios e Subvenções do Poder Público Municipal, totalizando a quantia de **R\$ 13,73**;

NOTA04) CONTROLE PATRIMONIAL DO ATIVO IMOBILIZADO

Objetivando atender a legislação societária e às práticas de controles internos, a Entidade adotou e implantou o controle patrimonial dos bens do ativo imobilizado em 03/01/2005. Para tanto, foram adotados os seguintes procedimentos: Levantamentos físicos e tombamento dos bens, identificação com as notas fiscais e recibos de compras, conciliação e ajustes dos relatórios com as contas do balanço patrimonial.

Em consequência, formam feitos os seguintes ajustes nas contas do ativo imobilizado em contrapartida com o patrimônio social: