

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DA INDÚSTRIA CARBONÍFERA DE SANTA CATARINA

CNPJ - 83.649.830/0001-71

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDOS EM 31/12/2024 E 31/12/2023 (em Reais)

	N.E.	2024	2023
ATIVO		94.507.786,58	87.164.345,02
ATIVO CIRCULANTE		35.761.192,30	33.254.904,84
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		16.490.068,43	13.154.543,71
Caixa	4.a	11.532,68	3.179,94
Bancos (sem restrição)	4.a	42.540,70	82.211,39
Bancos (com restrição)	4.a	587.397,29	210.179,72
Aplicações de Liquidez Imediata (sem restrição)	4.a, 4.b	12.830.950,39	6.818.926,15
Aplicações de Liquidez Imediata (com restrição)	4.a, 4.b	3.017.647,37	6.040.046,51
RECEBÍVEIS DE CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS		18.947.351,95	19.851.305,32
Mensalidades a Receber	4.c	4.718.550,07	4.356.917,96
Outros Clientes a Receber	6	2.662.807,45	3.771.725,23
Adiantamentos a Receber	7	934.567,28	1.353.568,83
Créditos Tributários a Receber	8	26.917,54	28.346,24
Adiantamento de Férias	9	1.905.914,49	1.752.090,67
Convênios a Receber (com restrição)	10	7.875.216,05	9.765.826,77
Outros Créditos a Receber	11	3.010.215,10	838.084,25
(-) Perdas Estimadas Crédito Liquidação Duvidosa	4.d	- 2.186.836,03	- 2.015.254,63
ESTOQUES		219.573,32	151.905,77
Estoque para Consumo	4.e	219.573,32	151.905,77
DESPESAS ANTECIPADAS		104.198,60	97.150,04
Despesas Antecipadas a Apropriar	12	104.198,60	97.150,04
ATIVO NÃO CIRCULANTE		58.746.594,28	53.909.440,18
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		648.710,46	1.696.931,46
Mensalidades a Receber - LP	13.a	240.590,44	306.392,50
Depósitos Judiciais	13.b	148.232,34	263.001,18
Convênios a Receber - LP (com restrição)	13.c	259.887,68	1.127.537,78
INVESTIMENTOS		0,00	835,00
Investimentos Diversos	14	0,00	835,00
IMOBILIZADO	4.f, 15	57.439.429,85	51.839.695,82
<i>Bens sem Restrição</i>		<i>35.931.215,21</i>	<i>35.235.755,47</i>
Terrenos	15	43.211,82	43.211,82
Prédios	15	35.214.389,01	35.170.889,01
Máquinas e Equipamentos	15	26.160.572,94	23.726.941,05
Móveis	15	4.628.195,06	4.155.929,25
Veículos	15	1.942.818,24	1.663.442,81
Acervo Bibliográfico	15	1.063.316,10	1.031.986,41
Imobilizações em Andamento	15	1.873.921,92	1.709.637,03
Ativo Biológico	15	18.000,00	18.000,00
(-) Depreciação Acumulada sobre Bens sem Restrição	15	- 35.013.209,88	- 32.284.281,91
<i>Bens com Restrição</i>		<i>21.508.214,64</i>	<i>16.603.940,35</i>
Prédios	15	9.116.822,18	9.116.822,18
Máquinas e Equipamentos	15	14.541.908,82	10.441.633,47
Móveis	15	242.137,46	155.517,43
Veículos	15	79.736,91	70.488,91
Acervo Bibliográfico	15	140.498,92	135.093,53
Imobilizações em Andamento	15	3.705.478,58	1.773.160,01
(-) Depreciação Acumulada sobre Bens com Restrição	15	- 6.318.368,23	- 5.088.775,18
INTANGÍVEL	15	658.453,97	371.977,90
<i>Intangível sem Restrição</i>	15	<i>193.407,42</i>	<i>266.618,34</i>
Software	15	878.423,33	878.423,33
(-) Amortização sobre Intangível sem Restrição	15	- 685.015,91	- 611.804,99
<i>Intangível com Restrição</i>	15	<i>465.046,55</i>	<i>105.359,56</i>
Software	15	612.703,64	210.127,63
(-) Amortização sobre Intangível com Restrição	15	- 147.657,09	- 104.768,07

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DA INDÚSTRIA CARBONÍFERA DE SANTA CATARINA

CNPJ - 83.649.830/0001-71

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDOS EM 31/12/2024 E 31/12/2023 (em Reais)

	N.E.	2024	2023
PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		94.507.786,58	87.164.345,02
PASSIVO		46.102.822,44	44.791.738,36
PASSIVO CIRCULANTE	4.g, 16	22.149.605,73	26.769.036,58
Salários a Pagar	17	2.095.533,45	1.850.195,61
Fornecedores a Pagar	18	1.347.267,37	1.456.050,53
Provisões Trabalhistas	4.j, 4.k, 19	3.338.960,67	2.976.037,23
Impostos, Taxas e Contribuições	20	1.613.762,24	1.441.659,54
Contratos e Convênios a Aplicar (com restrição)	21	11.480.260,71	16.016.053,00
Adiantamentos de Mensalidades	22	1.095.062,91	1.385.393,69
Adiantamentos de Clientes	23	71.031,03	2.804,15
Consignações e Credores Diversos	24	242.991,81	236.957,95
Patrimônio de Terceiros	25	525.540,56	555.668,12
Outras Obrigações	26	339.194,98	848.216,76
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	4.g	23.953.216,71	18.022.701,78
Obrigações Bancárias de Longo Prazo	27.a	1.600.000,00	0,00
Provisões para Contingências	27.b	0,00	66.881,03
Contratos e Convênios a Aplicar (com restrição) - LP	27.c	22.233.148,87	17.836.837,69
Outras Obrigações LP	27.d	120.067,84	118.983,06
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	28	48.404.964,14	42.372.606,66
Patrimônio Social		34.621.255,74	30.573.075,72
Superávit do Período	34	6.032.357,48	2.993.054,10
Ajuste de Avaliação Patrimonial	34	7.751.350,92	8.278.913,88
Superávit Acumulado	34	0,00	527.562,96

(As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis)

	N.E.	2024	2023
RECEITA BRUTA		125.279.768,20	98.548.076,01
RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	4.l	106.395.003,82	91.030.419,41
Receitas de Mensalidades Escolares sem Gratuidade	30	56.624.554,95	43.644.792,92
Receitas de Mensalidades Escolares com Gratuidade	30	8.640.575,15	8.050.032,52
Receitas com Outros Serviços	30	15.734.165,37	15.830.926,72
Receitas com Vendas	30	3.560.676,61	3.055.615,66
Receitas com Doações e Contribuições	30	8.077.711,87	8.396.497,39
Receitas com Contribuições Sociais	43	13.605.605,68	11.906.267,26
Receita Trabalho Voluntário	32	151.714,19	146.286,94
RECEITAS COM RESTRIÇÃO	4.l	18.884.764,38	7.517.656,60
Receitas com Subvenções, Contratos e Convênios	31	18.884.764,38	7.517.656,60
(-) DEDUÇÕES DAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO		-25.230.563,98	-20.251.767,00
(-) Bolsas Estudos Filantrópicas Integrais (100%) Educ. Básica	44	-3.243.967,96	-2.946.108,14
(-) Bolsas Estudos Filantrópicas Parciais (50%) Educ. Básica	44	-1.559.155,84	-1.226.946,82
(-) Bolsas Estudos Filantrópicas Integrais (100%) Educ. Profissional	44	-152.491,50	-139.862,00
(-) Bolsas Estudos Filantrópicas Parciais (50%) Educ. Profissional	44	-54.964,50	-69.231,19
(-) Bolsas Estudos Filantr. Integrais (Prouni 100%) Ed. Superior	44	-2.869.837,85	-2.605.931,72
(-) Bolsas Estudos Filantr. Parciais (Prouni 50%) Ed. Superior	44	-670.689,34	-1.061.952,65
(-) Bolsas Estudos Filantr. Integrais (100% - Próprias) Ed. Superior	44	-33.640,56	0,00
(-) Bolsas Estudos Filantr. Parciais (50% - Próprias) Ed. Superior	44	-55.827,60	0,00
(-) Benefícios Complementares	44	-490.039,00	-443.419,90
(-) Descontos Incondicionais		-15.958.521,90	-11.646.755,27
(-) Devoluções		-141.427,93	-111.559,31
(-) DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM RESTRIÇÃO		-9.714.702,97	-685.063,08
(-) Bolsas Estudos Convênios		-9.714.702,97	-685.063,08
RECEITA LÍQUIDA		90.334.501,25	77.611.245,93
(-) CUSTOS SEM RESTRIÇÃO	4.l	-49.632.792,19	-44.610.596,48
(-) Custos com Serviços Educacionais		-32.268.199,41	-28.828.592,90
(-) Custos com Benefícios Complementares		-252.899,53	-224.382,52
(-) Custos com Outros Serviços		-12.914.000,02	-11.761.499,65
(-) Custos com Vendas		-1.572.411,45	-1.450.887,23
(-) Custos com Depreciações	15	-2.625.281,78	-2.345.234,18
(-) CUSTOS COM RESTRIÇÃO	4.l	-9.170.061,41	-6.832.593,52
(-) Custos com Subvenções, Contratos e Convênios C/R		-7.847.439,01	-5.820.861,89
(-) Custos com Depreciações C/R	15	-1.322.622,40	-1.011.731,63
SUPERÁVIT BRUTO		31.531.647,65	26.168.055,93
(-) DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS - SEM RESTRIÇÃO	4.l	-26.933.115,03	-23.930.158,43
(-) Despesas com Pessoal		-3.248.176,20	-2.735.304,50
(-) Despesas Trabalho Voluntário	32	-151.714,19	-146.286,94
(-) Despesas Administrativas		-2.631.859,32	-2.093.404,74
(-) Despesas com Depreciações	15	-245.775,15	-257.989,90
(-) Despesas com Materiais, Manutenções e Conservações		-7.059.972,98	-6.549.996,32
(-) Perdas Estimadas Crédito Liquidação Duvidosa	4.d	-776.180,22	-864.430,62
(-) Despesas com Contribuição Social	43	-13.605.605,68	-11.906.267,26
(-) Outras Despesas Operacionais	4.o	-35.115,96	-8.110,48
(+) Outras Receitas Operacionais	4.o	821.284,67	631.632,33
SUPERÁVIT DO PERÍODO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		4.598.532,62	2.237.897,50
RESULTADO FINANCEIRO		1.433.824,86	755.156,60
(-) Despesas Financeiras	4.l	-197.025,27	-291.984,29
(+) Receitas Financeiras	4.l	1.630.850,13	1.047.140,89
SUPERÁVIT DO PERÍODO	34	6.032.357,48	2.993.054,10

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DA INDÚSTRIA CARBONÍFERA DE SANTA CATARINA

CNPJ - 83.649.830/0001-71

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - FUNDOS EM 31/12/2024 E 31/12/2023 (em Reais)

DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESULTADO DO PERÍODO	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SUPERÁVIT ACUMULADO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo Final em 2022	30.032.658,59	97.487,29	8.806.476,84	442.929,84	39.379.552,56
Superávit do Período em 2023		2.993.054,10			2.993.054,10
Incorporação do Superávit do Período	97.487,29	-97.487,29			0,00
Incorporação do Superávit Acumulado (realização do AAP)	442.929,84			-442.929,84	0,00
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial			-527.562,96	527.562,96	0,00
Saldo Final em 2023	30.573.075,72	2.993.054,10	8.278.913,88	527.562,96	42.372.606,66
Superávit do Período em 2024		6.032.357,48			6.032.357,48
Incorporação do Superávit do Período	2.993.054,10	-2.993.054,10			0,00
Incorporação do Superávit Acumulado (realização do AAP) 2023	527.562,96			-527.562,96	0,00
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial 2024			-527.562,96	527.562,96	0,00
Incorporação do Superávit Acumulado (realização do AAP) 2024	527.562,96			-527.562,96	0,00
Saldo Final em 2024	34.621.255,74	6.032.357,48	7.751.350,92	0,00	48.404.964,14

(As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis)

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DA INDÚSTRIA CARBONÍFERA DE SANTA CATARINA

CNPJ - 83.649.830/0001-71

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO (em Reais)

01) FLUXO DE CAIXA ATIVIDADES OPERACIONAIS	2024	2023
SUPERÁVIT DO PERÍODO	6.032.357,48	2.993.054,10
Ajustes por:		
Depreciação	4.193.679,33	3.614.955,71
SUPERÁVIT LÍQUIDO AJUSTADO	10.226.036,81	6.608.009,81
DIMINUIÇÃO/AUMENTO NOS ATIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES	1.877.458,26	-83.500,85
Variação em Mensalidades a Receber	-190.050,71	-208.853,96
Variação em Outros Clientes a Receber	1.108.917,78	-1.666.836,77
Variação em Adiantamentos a Receber	419.001,55	-1.065.636,55
Variação em Créditos Tributários a Receber	1.428,70	-1.428,70
Variação em Adiantamento de Férias	-153.823,82	-10.407,65
Variação em Convênios a Receber	1.890.610,72	-3.778.526,21
Variação em Outros Créditos a Receber	-2.172.130,85	-93.107,27
Variação em Estoques	-67.667,55	988.292,87
Variação em Despesas Antecipadas	-7.048,56	31.178,44
Variação no Realizável a Longo Prazo	1.048.221,00	5.721.824,95
DIMINUIÇÃO/AUMENTO NOS PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES	-288.915,92	7.669.975,43
Variação em Salários a Pagar	245.337,84	167.351,31
Variação em Fornecedores a Pagar	-108.783,16	-233.170,91
Variação em Provisões Trabalhistas	362.923,44	216.171,27
Variação em Impostos, Taxas e Contribuições	172.102,70	165.625,93
Variação em Contratos e Convênios a Aplicar (com restrição)	-4.535.792,29	8.762.757,04
Variação em Adiantamento de Mensalidades	-290.330,78	556.867,83
Variação em Adiantamento de Clientes	68.226,88	1.687,50
Variação em Consignações e Credores Diversos	6.033,86	12.703,48
Variação em Patrimônio de Terceiros	-30.127,56	0,00
Variação em Outras Obrigações	-509.021,78	240.185,58
Variação no Passivo não Circulante	4.330.514,93	-2.220.203,60
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	11.814.579,15	14.194.484,39
02) FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras Ativo Imobilizado e Intangível	-10.183.136,35	-6.871.767,14
Baixas do Intangível	835,00	0,00
Baixas do Imobilizado	103.246,92	8.110,48
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIV. DE INVESTIMENTO	-10.079.054,43	-6.863.656,66
03) FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Variação em Obrigações Bancárias de Longo Prazo	1.600.000,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	-273.068,12
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIV. DE FINANCIAMENTO	1.600.000,00	-273.068,12
(1+2+3) VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.335.524,72	7.057.759,61
Caixa e Equivalentes de Caixa no início do Período	13.154.543,71	6.096.784,10
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	-3.335.524,72	-7.057.759,61
Caixa e Equivalentes de Caixa no fim do Período	16.490.068,43	13.154.543,71

(As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis)

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DA INDÚSTRIA CARBONÍFERA DE SANTA CATARINA

CNPJ - 96.216.841/0001-00

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO (em Reais)

DESCRIÇÃO	2024	%	2023	%
1 - RECEITA	103.252.723,51		77.579.707,54	
Receitas Prestação Serviços Educacionais	65.265.130,10		51.694.825,44	
Receitas com Outros Serviços	15.734.165,37		15.830.926,72	
Receitas com Vendas	3.560.676,61		3.055.615,66	
Receitas com Subvenções, Contratos e Convênios-CR	18.884.764,38		7.517.656,60	
Outras Receitas	584.167,27		345.113,74	
(-) Perdas Estimadas Crédito Liquidação Duvidosa	-776.180,22		-864.430,62	
2 - INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	-20.373.229,68		-16.526.183,81	
Custos de Serviços e Mercadorias Vendidos	-5.039.892,38		-4.604.784,31	
Despesas Manutenção e Conservação	-1.499.258,23		-1.409.129,33	
Materiais	-3.357.266,97		-2.815.986,81	
Energia Elétrica	-1.040.094,55		-959.123,29	
Serviços de Terceiros	-7.222.944,29		-4.729.327,04	
Outras Despesas	-2.213.773,26		-2.007.833,03	
3 - VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	82.879.493,83		61.053.523,73	
4 - DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	-4.193.679,33		-3.614.955,71	
Depreciação/Amortização do Período	-4.193.679,33		-3.614.955,71	
5 - VALOR ADICIONADO LÍQUIDO (3-4)	78.685.814,50		57.438.568,02	
6 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	9.945.679,40		9.730.156,87	
Contribuições de Associados para Custeio	8.077.711,87		8.396.497,39	
Receitas Financeiras	1.630.850,13		1.047.140,89	
Receita Alugueis	237.117,40		286.518,59	
7 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	88.631.493,90		67.168.724,89	
8 - DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	-88.631.493,90	100,00%	-67.168.724,89	100,00%
PESSOAL	-47.413.055,05	53,49%	-43.012.891,02	64,04%
Remuneração Direta	-41.835.253,00	47,20%	-37.928.480,04	56,47%
Encargos Sociais (FGTS)	-3.237.963,13	3,65%	-2.941.182,95	4,38%
Benefícios	-2.339.838,92	2,64%	-2.143.228,03	3,19%
REMUNERAÇÃO DE CAPITALS DE TERCEIROS	-382.242,35	0,43%	-337.509,00	0,50%
Alugueis	-326.530,76	0,37%	-332.831,57	0,50%
Juros	-55.711,59	0,06%	-4.677,43	0,01%
GRATUIDADES	-34.803.839,02	39,27%	-20.825.270,77	31,00%
Bolsas de Estudos	-8.640.575,15	9,75%	-8.050.032,52	11,98%
Programas Sociais	-490.039,00	0,55%	-443.419,90	0,66%
Outros Benefícios Sociais	-25.673.224,87	28,97%	-12.331.818,35	18,36%
SUPERÁVIT DO PERÍODO	6.032.357,48	6,81%	2.993.054,10	4,46%

(As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis)