



■ RELATÓRIO DE ATIVIDADES

Autos nº 5000461-37.2019.8.21.0008

Ação: Recuperação Judicial

4ª Vara Cível Canoas - RS

Recuperanda: Aelbra Educação Superior Graduação e Pós Graduação S.A.

BRIZOLA E JAPUR
Administração Judicial



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

ÍNDICE

• 1. Introdução.....	3
• 1.1. Considerações Preliminares.....	4
• 1.2. Estágio Processual.....	5
• 1.3. Cronograma Processual.....	6
• 2. Informações sobre a Recuperanda.....	8
• 2.1. Histórico da Ulbra.....	9
• 2.2. Informações Gerais	10
• 2.3. Unidades.....	11
• 2.4. Presença no País.....	12
• 2.5. Quadro Funcional	13
• 2.6. Estudantes Matriculados	16
• 2.7. Ranking de Universidades	17
• 2.8. Visita à Sede da Recuperanda	20
• 3. Créditos	22
• 3.1. Créditos por Classe.....	23
• 3.2. Perfil dos Credores.....	24
• 4. Análise Econômico-Financeira.....	25
• 4.1. Ativo.....	26
• 4.2. Passivo	29
• 4.3. Demonstração dos Resultados.....	35
• 4.4. Indicadores Financeiros.....	38
• 4.5. Projeção de fluxo de caixa.....	41
• 5. Cumprimento das Obrigações.....	44
• 6. Glossário.....	46
• 7. Registro Fotográfico.....	49
• 8. Anexos	58

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO

- 1.1. Considerações Preliminares
- 1.2. Estágio Processual
- 1.3. Cronograma Processual

1.1 Considerações Preliminares

Primeiramente, cumpre referir as premissas que embasaram este relatório, bem como destacar alguns pontos que esta Equipe julga pertinentes para uma melhor compreensão do trabalho desenvolvido.

Para esta Equipe chegar às conclusões apresentadas no presente relatório, entre outros aspectos: (i) foram tomadas como boas e válidas as informações contidas nas demonstrações contábeis da **Aelbra Educação Superior Graduação e Pós Graduação S.A. (Aelbra)**, as quais foram fornecidas por seus representantes; e (ii) foram conduzidas discussões com membros integrantes da administração da **Aelbra** sobre os negócios e as operações da referida sociedade empresária.

Nenhum dos profissionais que participaram da elaboração deste relatório têm qualquer interesse financeiro na Recuperanda ou qualquer relação com quaisquer das partes envolvidas, o que caracteriza o caráter independente desta Equipe em relação ao presente trabalho.

Importa também referir que a Administração da **Aelbra** e seus sócios não impuseram qualquer restrição para que esta Equipe pudesse: (i) obter todas as informações solicitadas para produzir este relatório; e (ii)

chegar de forma independente às conclusões aqui contidas.

Este relatório e as opiniões aqui contidas têm a finalidade de prestar informações a todos os interessados no presente processo, observando o fato de que qualquer leitor deste relatório deve estar ciente das condições que nortearam este trabalho.

Exceto quando expressamente mencionado, os valores indicados neste relatório **estão expressos em reais (R\$)**.

1.2 Estágio Processual

Trata-se de Recuperação Judicial que teve o pedido de processamento ajuizado na data de 06/05/2019 pela sociedade empresária Aelbra Educação Superior Graduação e Pós Graduação S.A., denominada “ULBRA”.

No dia 21/05/2019, sobreveio sentença de indeferimento do pedido de processamento da recuperação, sendo julgado extinto o processo por ausência de pressuposto de constituição e de desenvolvimento válido e regular do processo, com fulcro no artigo 485, inciso IV, do Código de Processo Civil.

Interposto recurso de apelação, em 13/12/2019 foi dado provimento ao apelo para determinar o processamento da presente recuperação judicial nos termos e formalidades da Lei nº 11.101/2005.

Retornados os autos para o Juízo de primeiro grau, foi nomeada esta Equipe Técnica para o encargo de Administração Judicial.

Ficou assentado pelo Juízo que o prazo de 180 dias de suspensão das ações e execuções em face da Recuperanda deve ser contado em dias corridos. Assim, referido prazo findará em 20/07/2020.

Considerando a necessidade de complementação da relação de credores da Recuperanda, as correspondências previstas no art. 22, I, da Lei nº 11.101/2005, bem como o edital de que trata o art. 52, §1º, do mesmo diploma, não tiveram como ser providenciados logo após a investidura da Administração Judicial no seu encargo.

Apresentada uma lista de credores atualizada pela Recuperanda em 31/01/2020, em seguida esta Administração Judicial procedeu o encaminhamento das correspondências previstas no art. 22, I, da Lei nº 11.101/2005.

Em 17/02/2020, a Recuperanda apresentou o seu plano de recuperação (Evento 184).

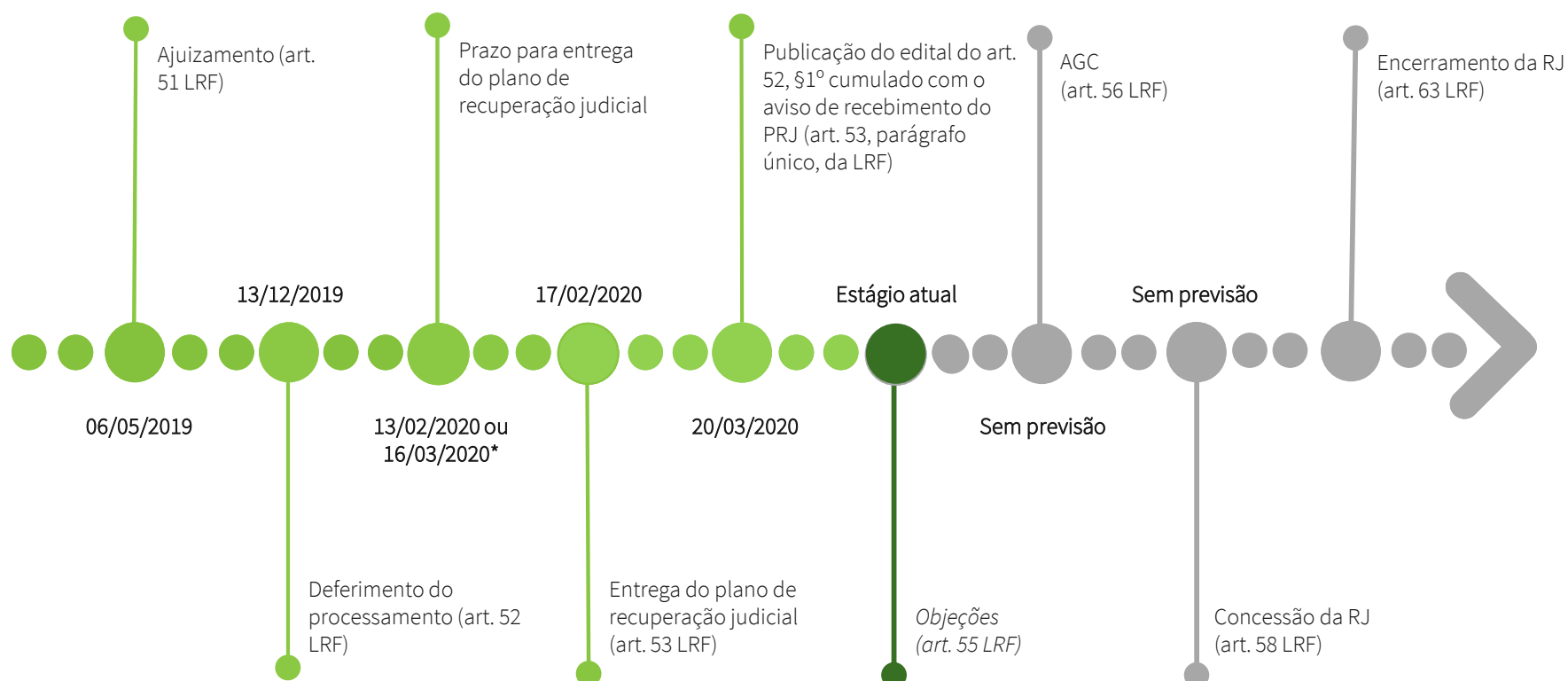
O edital conjunto do art. 52, §1º, cumulado com o art. 53, parágrafo único, ambos da Lei nº 11.101/2005, foi veiculado no Diário da Justiça Eletrônico do dia 19/03/2020, considerando-se publicado em 20/03/2020.

Com a publicação do edital, terá início a fase extrajudicial de verificação de créditos e o prazo de 30 dias para apresentação de objeções ao plano de recuperação.

É como se encontra o processo.

1.3 Cronograma Processual

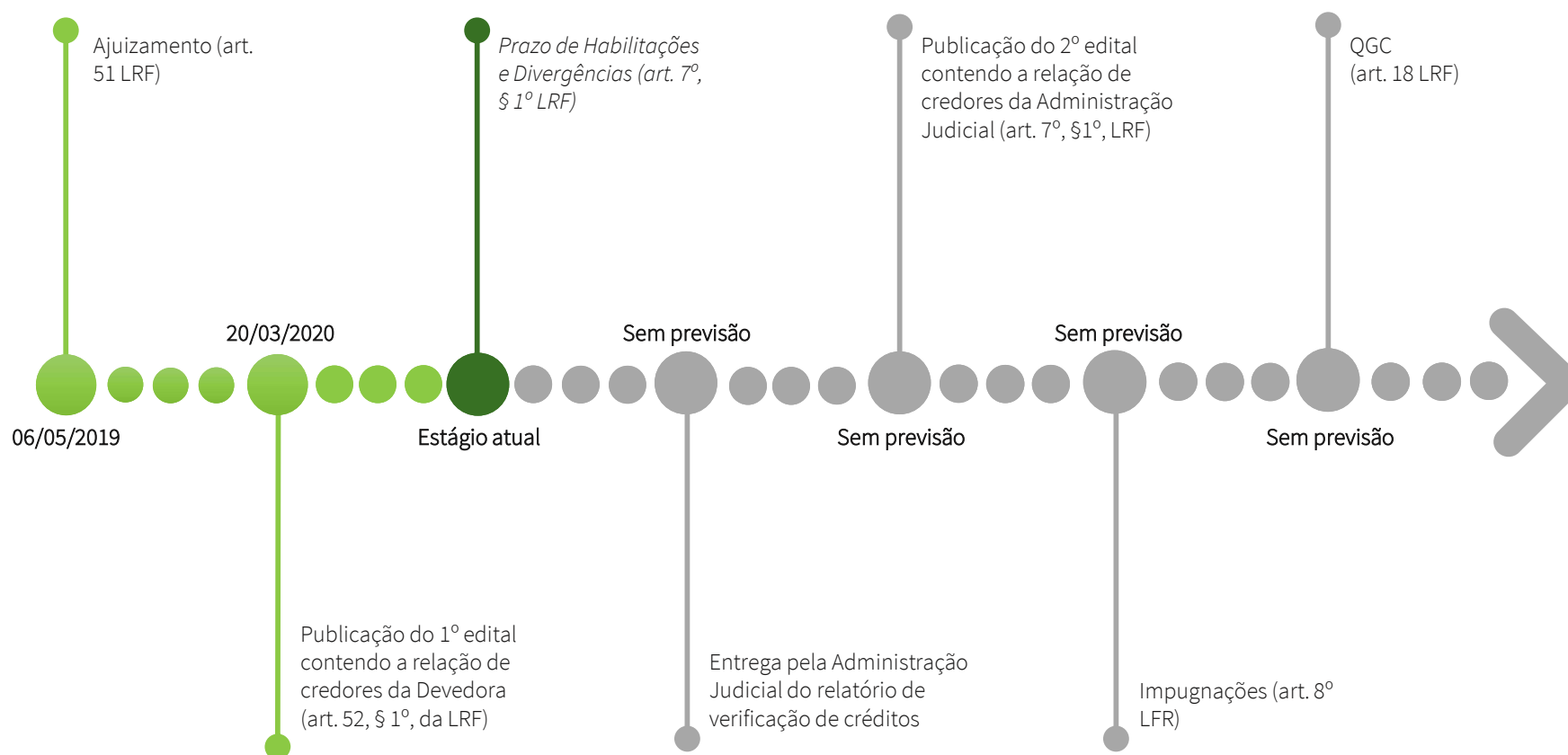
Abaixo é apresentado o cronograma do processo de **Recuperação Judicial** da Ulbra, demonstrando o atual estágio em que se encontra.



* A depender se a contagem do prazo considera o período compreendido entre o dia 20/12/2019 e 20/01/2020, entendendo essa Administração Judicial pela contagem em dias corridos.

1.3 Cronograma Processual

Abaixo é apresentado o cronograma da **Verificação de Créditos** da Ulbra, demonstrando o atual estágio em que se encontra.



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

2. INFORMAÇÕES SOBRE A RECUPERANDA

- 2.1. Histórico da Ulbra
- 2.2. Informações Gerais
- 2.3. Unidades
- 2.4. Presença no País
- 2.5. Quadro Funcional
- 2.6. Estudantes Matriculados
- 2.7. Ranking de Universidades
- 2.8. Visita à Sede da Recuperanda

2.1 Histórico da Ulbra



2.2 Informações Gerais

Aelbra Educação Superior Graduação e Pós Graduação S.A.

CNPJ: 88.332.580/0001-65

-
- Av Farroupilha, nº 8001, bairro São José, em Canoas/RS
 - Sociedade Anônima Fechada
 - Capital Social: R\$ 5.000,00
 - Diretor-presidente: Paulo Augusto Seifert
 - Diretor Vice-presidente: Rogerio Diolvan Malgarin
 - Diretor Vice-presidente: Adilson Ratund

2.3 Unidades da Ulbra



Ensino superior

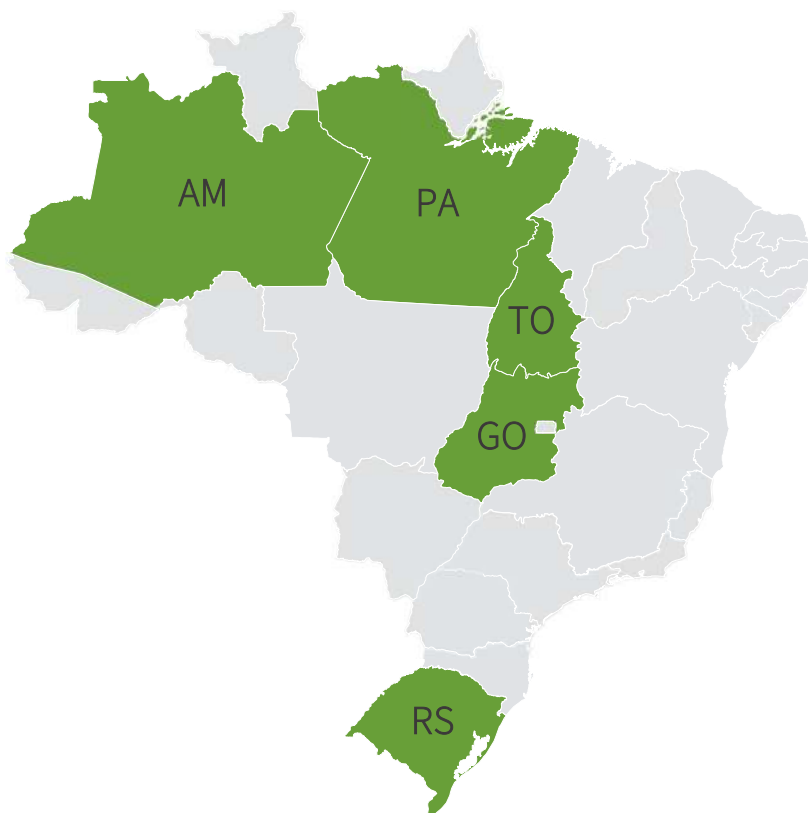
- AM | Manaus - CEULM/ULBRA
- GO | Itumbiara - ILES/ULBRA
- PA | Santarém - CEULS/ULBRA
- RS | Canoas - ULBRA
- RS | Cachoeira do Sul - ULBRA
- RS | Carazinho - ULBRA
- RS | Gravataí - ULBRA
- RS | Guaíba - ULBRA
- RS | Santa Maria - ULBRA
- RS | São Jerônimo - ULBRA
- RS | Porto Alegre - ULBRA
- RS | Torres - ULBRA
- TO | Palmas - CEULP/ULBRA
- BR | Polos EAD em vários estados



Educação básica

- AM | Manaus - Colégio ULBRA Concórdia Manaus
- GO | Goiátuba - Colégio ULBRA Antares
- GO | Itumbiara - Colégio ULBRA de Aplicação
- PA | Santarém - Colégio ULBRA Cristo Salvador
- RO | Ji-Paraná - Colégio ULBRA São Paulo
- RS | Cachoeira do Sul - Colégio ULBRA São Pedro
- RS | Cachoeirinha - Colégio ULBRA São Mateus
- RS | Canoas - Colégio ULBRA Cristo Redentor
- RS | Canoas - Colégio ULBRA São João
- RS | Canoas - Escola Fundamental ULBRA Paz
- RS | Canoas - Escola Fundamental ULBRA São Marcos
- RS | Guaíba - Colégio ULBRA Martinho Lutero
- RS | Porto Alegre - Escola Especial ULBRA Concórdia
- RS | Sapucaia do Sul - Colégio ULBRA São Lucas
- TO | Palmas - Colégio ULBRA Palmas

2.4 Presença no País



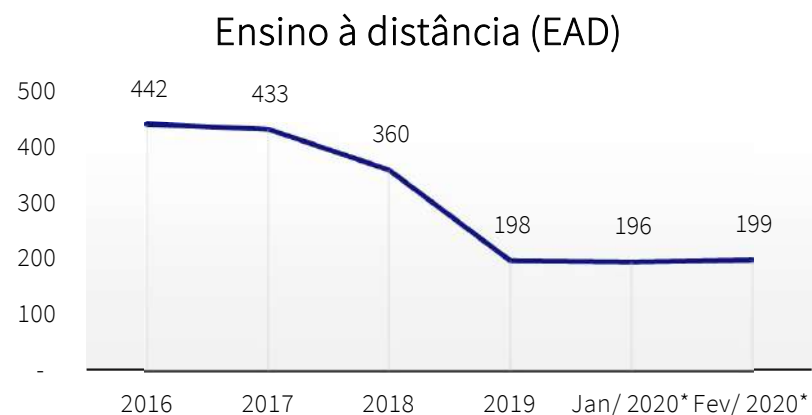
Tipo	Campus	Alunos	Colaboradores	Cursos oferecidos
Universidade	Canoas - RS	8.074	1.088	55
Universidade	Gravataí - RS	1.678	99	9
Universidade	Torres - RS	1.935	143	13
Universidade	Carazinho - RS	1.260	92	14
Universidade	Cachoeira do Sul - RS	1.143	89	11
Universidade	Guaíba - RS	992	73	8
Universidade	São Jerônimo - RS	1023	65	7
Universidade	Santa Maria - RS	748	67	7
Universidade	Porto Alegre - RS	64	7	1
Universidade	Palmas - TO	3.751	309	20
Universidade	Santarém - PA	1.384	125	9
Universidade	Manaus - AM	1.754	122	12
Universidade	Itumbiara - GO	1.284	127	11
Total - Ensino Superior		25.090	2.406	177
EAD	-	4.825	199	21
Educação Básica	-	3.655	757	0
Mantenedora	-	0	177	0
Total	-	29.698	3.404	196

2.5 Quadro Funcional

Apresenta-se a seguir a evolução do quadro funcional da Ulbra conforme informações encaminhadas pela sua administração:



Em dezembro/ 2019, foi publicada no Diário Oficial da União a Portaria 2.117/2019, que autoriza as instituições de ensino superior (IES) a ampliarem para até **40%** o percentual de horas à distância (EAD) em cursos presenciais de graduação.



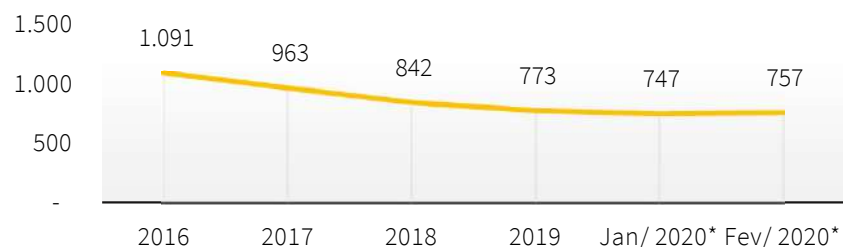
O aumento da carga horária, que anteriormente era de no máximo **20%**, poderá impactar no número e distribuição de professores entre as modalidades presenciais e à distância.

*Informações extraídas do banco de dados da Aelbra, nas datas-base de 05/02/2020 e 09/03/2020.

2.5 Quadro Funcional

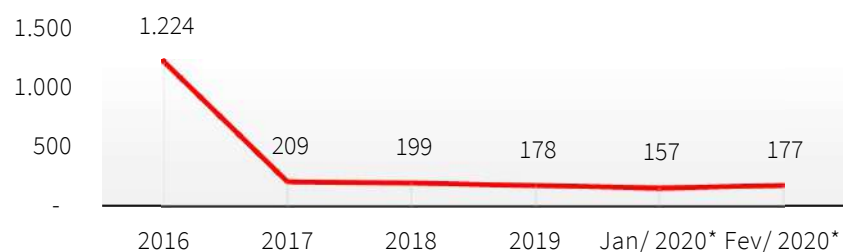
Apresenta-se a seguir a evolução do quadro funcional da Ulbra conforme informações encaminhadas pela sua administração:

Educação Básica



Observa-se uma redução gradual de colaboradores contratados para manutenção das atividades relacionadas às escolas de educação básica.

Mantenedora



Já em relação à mantenedora, a redução foi de 1.224 para 177. A oscilação foi a mais significativa, uma vez que tais funcionários possuem, substancialmente, atividades administrativas, e não de educadores.

*Informações extraídas do banco de dados da Aelbra, nas datas-base de 05/02/2020 e 09/03/2020.

2.5 Quadro Funcional

Devido ao deterioramento da saúde financeira da Ulbra e, considerando a relevância da despesa com salários de docentes, a reestruturação da instituição passa pela necessidade de mudanças no quadro de docentes. Em 2019, as despesas com folha de pagamento dos professores atingiu a monta de R\$ 244,3 milhões.

O Sindicato dos Professores do Ensino Privado do Rio Grande do Sul (SINPRO) apresenta em seu site uma lista dos maiores salários pagos pelas instituições de ensino aos professores da educação privada do Rio Grande do Sul. Nesta relação, a Ulbra encontra-se entre as primeiras ranqueadas (fonte: www.sinprors.org.br), o que dimensiona a representatividade dos atuais gastos da instituição.

Entre outros fatores, a remuneração acima da média de mercado deve-se ao plano de carreira atual que considera variáveis como tempo de serviço e grau de especialização (graduação, mestrado e doutorado).

Em conjunto com um Plano de Demissão Voluntário (PDV), em setembro de 2019 a Recuperanda negociou junto ao SINPRO uma redução temporária dos salários do corpo docente da unidade de Canoas (RS), a

qual perdurará por dois anos. A proposta inicial da Recuperanda era de redução em 25% dos salários, porém o acordo final foi firmado em 15%. Tal redução também se estendeu aos funcionários das áreas administrativas que possuíam salários superiores a oito mil reais mensais.

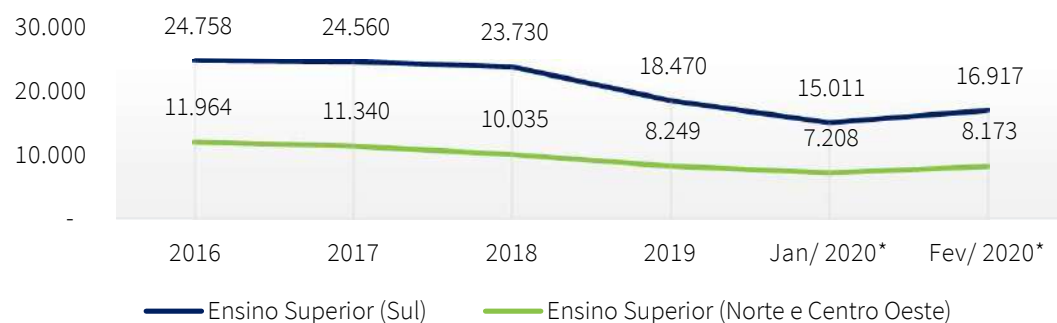
Em janeiro de 2019, a Ulbra decidiu demitir cerca de 700 colaboradores, tanto professores como funcionários das áreas administrativas. A manutenção do atual corpo docente está atrelada à demanda (carga horária de alunos matriculados) e, a depender do volume de alunos incipientes em 2020, é possível que mais demissões ocorram em um curto espaço de tempo.

Em 2019, um total de 1.026 colaboradores foram desligados.

2.6 Estudantes Matriculados

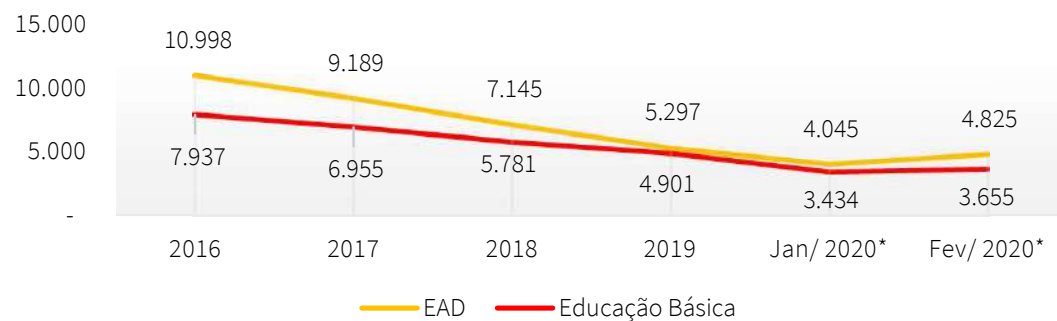
Apresenta-se a seguir a evolução em relação aos estudantes matriculados nas unidades de Ensino Superior, Educação Básica e à Distância:

Ensino Superior



Devido a fatores como a redução de contratos do Financiamento Estudantil (FIES), crise do setor e da economia no Brasil, o número de estudantes matriculados vem oscilando de forma negativa nos últimos anos.

EAD e Educação Básica



O aumento observado no número de discentes no mês de **fevereiro de 2020** é consequência do período de matrículas e rematrículas abertas. Ainda assim, a expectativa é de redução em relação ao mesmo período do ano anterior no que diz respeito à quantidade de alunos incipientes.

*Informações extraídas do banco de dados da Aelbra, nas datas-base de 05/02/2020 e 09/03/2020.

2.7 Ranking de Universidades

Por se tratar de entidade do ramo da educação, é importante que outros indicadores que não os financeiros sejam levados em consideração quando da análise de desempenho de uma universidade. Dessa forma, a maneira mais comum de se realizar tal avaliação é por meio da comparação com o desempenho de outras universidades.

Diferentemente do que ocorre com os cursos universitários de forma individual, não existe uma avaliação feita pelo governo federal, por meio de seus órgãos, que avalie o desempenho geral das universidades. Por outro lado, o RUF (Ranking Universitário Folha), do periódico Folha de São Paulo, é publicado anualmente desde 2012 e tem sido utilizado informalmente como balizador de qualidade das universidades no Brasil.

Na opinião desta Equipe, na ausência de avaliações oficiais, embora não seja um indicador definitivo de qualidade, a utilização do RUF como comparativo de universidades complementa a análise de desempenho da Recuperanda.



O RUF é uma avaliação anual de todas as universidades ativas do país, que usa dados nacionais e internacionais e duas pesquisas de opinião do instituto Datafolha, em cinco aspectos: *pesquisa, ensino, mercado, internacionalização e inovação*.

Em relação à base de dados, o RUF utiliza: periódico Web of Science para publicações e citações, Capes, CNPq e agências federais de fomento, e dados do Instituto Datafolha.

2.7 Ranking de Universidades

Com base nos dados coletados no RUF, o gráfico ao lado apresenta a distribuição anual de acordo com a nota obtida por cada uma das **197 universidades avaliadas (públicas e privadas)** nos últimos 3 anos. Em linha com o objetivo de apresentar o desempenho da Ulbra em comparação às demais universidades do país, optou-se pela representação gráfica denominada *diagrama de caixa (boxplot)*.

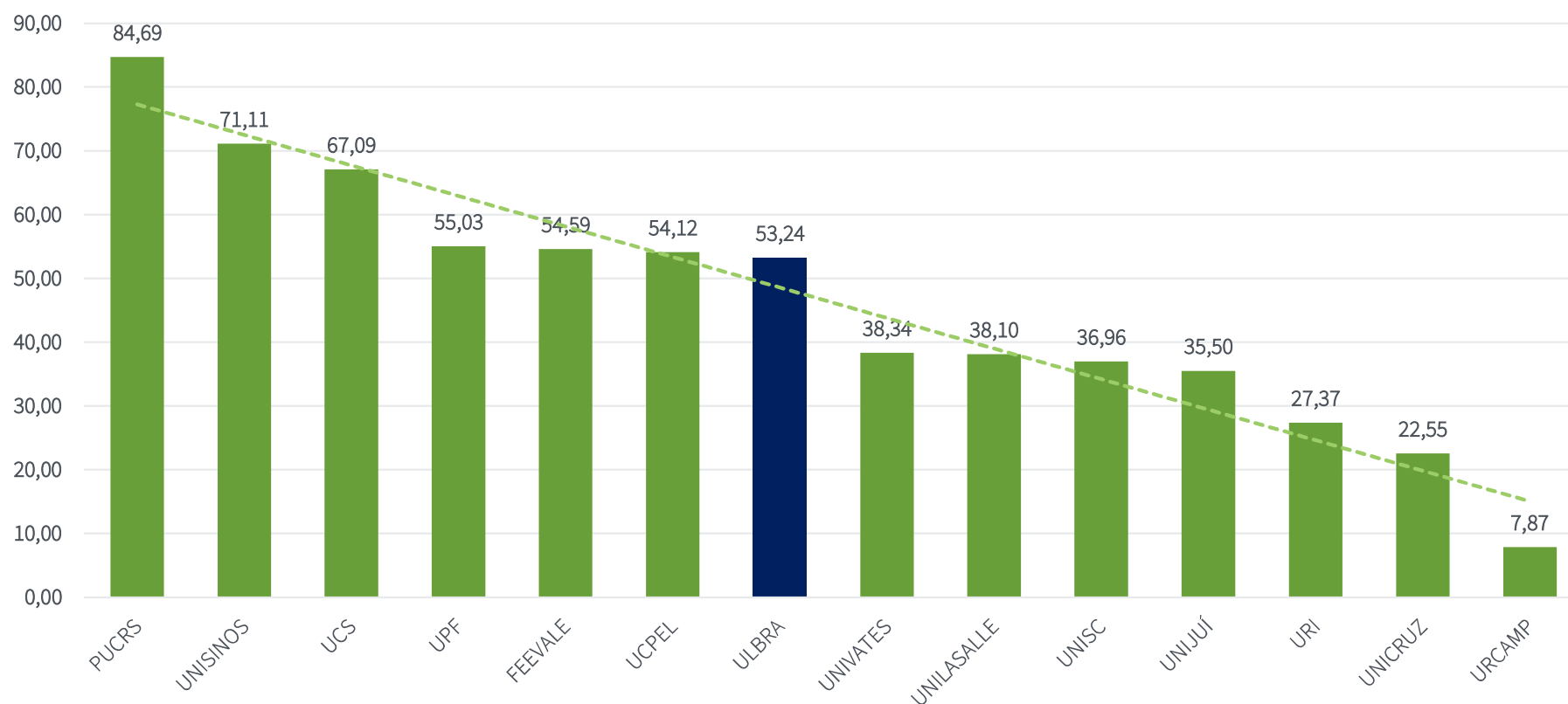
No gráfico, o ponto azul representa a posição da Ulbra na amostra e os valores numéricos apresentam a nota absoluta obtida. Nesse particular, observa-se que entre 2017 e 2018 não houve muita variação. Contudo, em 2019 há uma queda importante de desempenho, fazendo com que a nota da Ulbra se aproxime da média apresentada pelas universidades, representada no gráfico pela linha horizontal cinza.



*Em estatística descritiva, o diagrama de caixa (boxplot) é uma ferramenta gráfica que representa a variação de dados observados de uma variável numérica por meio de quartis, identificando onde estão localizados 50% dos valores mais prováveis, a mediana e os valores extremos. Devore, Jay L. (2006). *Estatística e Probabilidade para Engenharia e Ciências*. [S.l.]: Cengage Learning. p. 35 — 38.

2.7 Ranking de Universidades

A fim de comparar a Ulbra apenas com universidades que apresentem as mesmas características, esta Equipe apresenta abaixo gráfico do RUF segmentado, incluindo no comparativo apenas universidades **Privadas** com sede no **Estado do Rio Grande do Sul**. Também nesse segmento, a Ulbra apresenta desempenho médio. Os valores nos diagramas referem-se à media da nota obtidas nos últimos 3 anos no RUF (2017, 2018 e 2019).



*Dados extraídos de <https://ruf.folha.uol.com.br/>. Acesso em 12/02/2020.

2.8 Visita à Sede

No dia 03 de março de 2020, a Administração Judicial realizou visita ao Campus Canoas – RS, local da sede da Recuperanda, ocasião em que foi recebida por colaboradores e advogados representantes da instituição.

Cumpre destacar que este relatório diz respeito às informações gerais da Recuperanda repassadas à equipe da Administração Judicial no momento da visita. No que se refere às informações econômico-financeiras, realizou-se o exame do período de **janeiro e fevereiro de 2020**.

Em relação aos dois primeiros meses de 2020, a Recuperanda relata que, embora o número de matrículas esteja próximo à meta interna estipulada, a quantidade é inferior ao ano anterior. Ressalte-se também que estão ocorrendo reduções relevantes no *ticket-médio* atingido pela Recuperanda, com o intuito de manter a **Ulbra** competitiva em relação ao preço ofertado pela concorrência. A conjuntura dos fatores supracitados impacta diretamente na capacidade de geração de caixa da **Ulbra**.

Em relação ao quadro funcional, a Administração relata que não houve modificações relevantes nos meses de janeiro e fevereiro de 2020. O principal indicador que baliza a necessidade de admitir ou demitir funcionários do corpo docente é a carga horária necessária em relação ao

número de alunos matriculados. Embora ainda restem alguns dias para matrícula em determinadas disciplinas, espera-se uma diminuição da carga horária de aproximadamente 13% em relação ao mesmo período de 2019.

No que se refere à **gestão do fluxo de caixa**, a principal dificuldade enfrentada pela **Aelbra** são os constantes bloqueios judiciais advindos de processos trabalhistas. Os pagamentos de despesas com folha representaram 81% e 71% das saídas de caixa dos meses de janeiro e fevereiro, respectivamente. (apresentamos o detalhamento das entradas e saídas de caixa na p. 44 do presente relatório)

A Recuperanda informou com otimismo ter honrado com todos os compromissos relativos a folha de pagamento dos meses de janeiro e fevereiro. O salário de todos os colaboradores ativos foram liquidados até o dia 10 do mês subsequente.



2.8 Visita à Sede

No que diz respeito às obrigações correntes e que não são sujeitas à Recuperação Judicial, até a data da visita desta Administração Judicial, a Ulbra apresentava atraso em relação aos seguintes pagamentos:

- ✓ Contas de água, luz e telefone de diversas unidades, referentes ao mês de novembro de 2019;
- ✓ IRRF e FGTS sobre folha, período de maio a dezembro de 2019;
- ✓ INSS sobre folha, período de maio a dezembro de 2019;
- ✓ ISS (sobre faturamento) não pago desde maio de 2019; (mês em que passou a ser devido após a sua transformação para sociedade anônima).

No que tange as obrigações tributárias, a Recuperanda realizou o pagamento integral do **INSS** e **FGTS** correntes de competência de janeiro e fevereiro de 2020. Fato relevante, uma vez que o FGTS corrente, por exemplo, não era pago desde o ano de 2017.

Nesse particular, a Administração Judicial destaca a importância de manter em dia os pagamentos das dívidas contraídas após o ajuizamento

do pedido de Recuperação Judicial, bem como das dívidas tributárias, sob pena inclusive de convolação em falência nos termos da Lei 11.101/2005.

Por fim, as atividades no Campus de Canoas/RS podem ser visualizadas no vídeo decifrando-se o QR Code¹ abaixo:



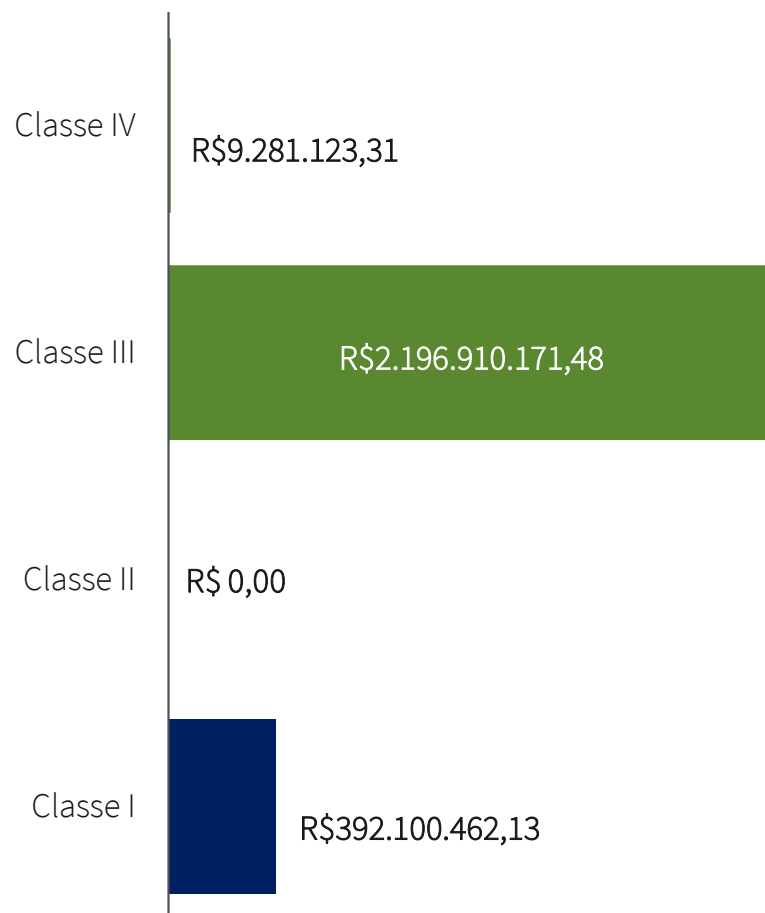
¹QR Code é a abreviação de quick response code (código de resposta rápida). Trata-se de um código de barras bidimensional com capacidade de codificar atalhos para endereços eletrônicos. Para decifrar o código, é preciso ter um leitor de QR Code instalado no celular ou no computador. Feito isso, basta aproximar a câmera do smartphone ou a webcam do símbolo. Quase instantaneamente, o emblema dá acesso ao vídeo da visita da equipe de Administração Judicial.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

3. CRÉDITOS

- 3.1. Créditos por Classe
- 3.2. Perfil dos Credores

3. Créditos por Classe



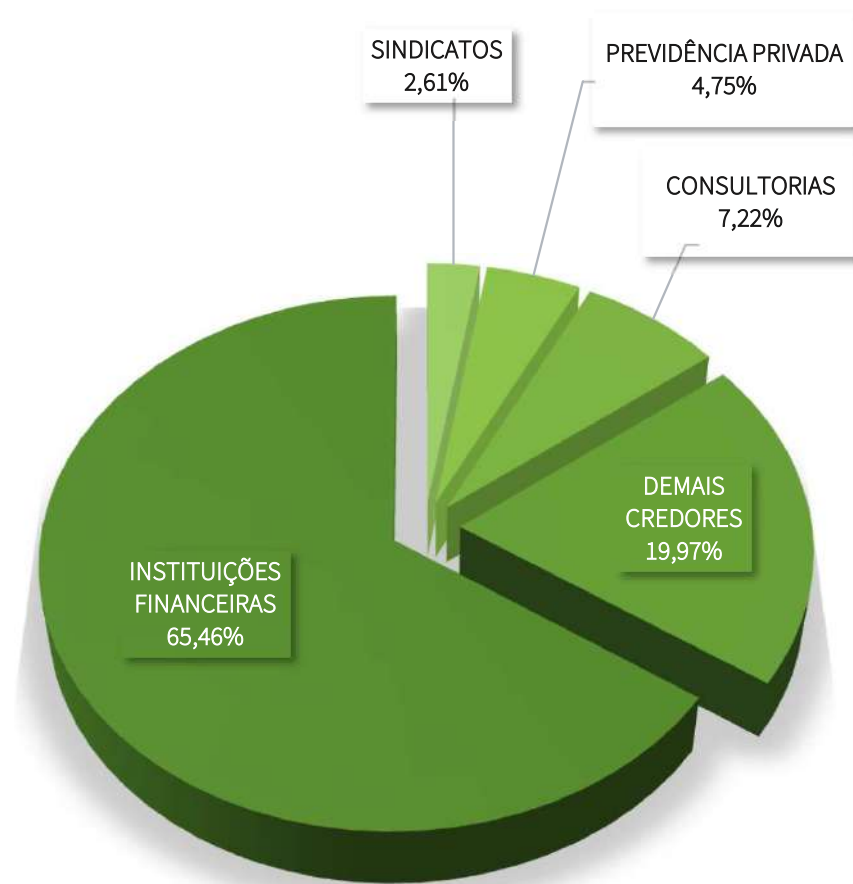
O passivo total sujeito à Recuperação Judicial atinge a monta de R\$ R\$ 2.598.291.756,92. A lista de credores da Recuperanda é composta pela Classe I – Trabalhistas (5.067 credores), Classe III – Quirografários (561 credores) e Classe IV – ME/EPP (27 credores).

O gráfico ao lado apresenta o valor das dívida por classe de credores.

3. Créditos - Perfil dos Credores

O passivo sujeito à Recuperação Judicial está demasiadamente concentrado em dívidas contraídas junto à **instituições financeiras**. Tais créditos perfazem R\$ 1.668.062.769,23.

No gráfico ao lado, é possível visualizar a representatividade dos credores da Recuperanda por **natureza**.



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

4. ANÁLISE FINANCEIRA

- 4.1. Ativo
- 4.2. Passivo
- 4.3. Demonstração dos Resultados
- 4.4. Indicadores Financeiros

4.1 Análise Financeira – Ativo

Apresenta-se abaixo a evolução do saldo das contas de **Ativo** da Recuperanda: (em milhares de reais)

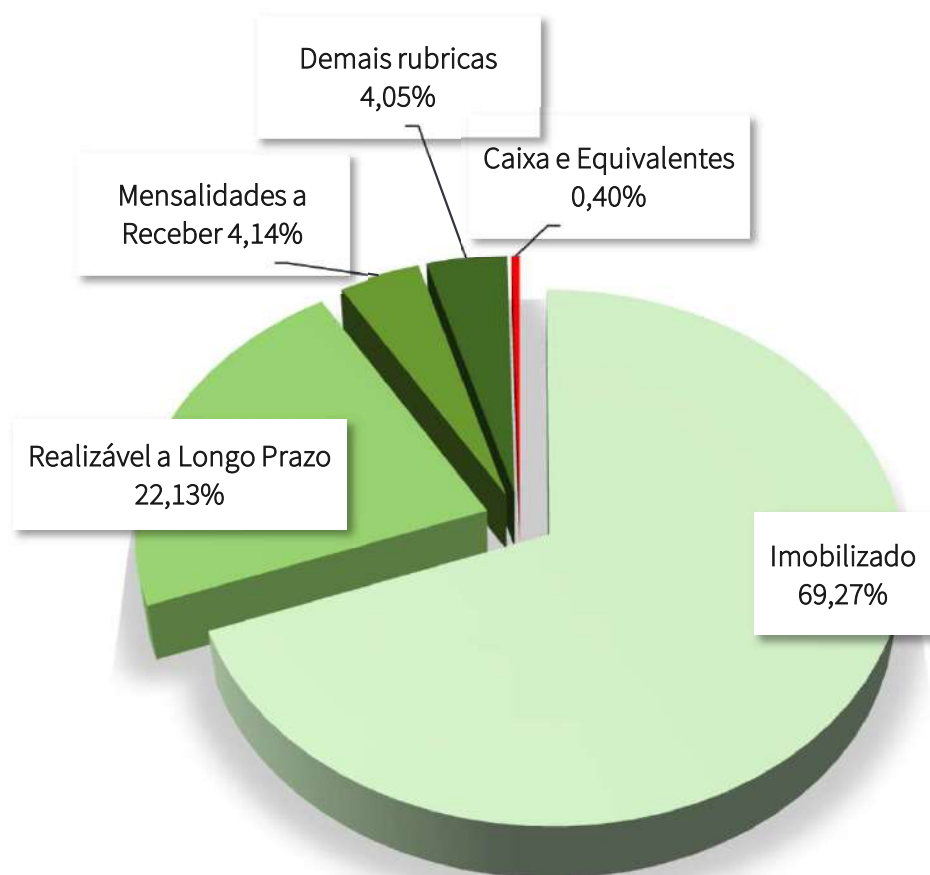
	29/02/2020	AV	AH	31/01/2020	AV	AH	31/12/2019
Caixa e Equivalentes de Caixa	6.403	0,4%	72,7%	3.707	0,2%	-50,1%	7.424
Mensalidades a Receber	65.738	4,1%	5,7%	62.187	3,9%	-18,6%	76.411
Estoques	2.375	0,1%	12,7%	2.107	0,1%	1,8%	2.068
Adiantamentos	14.811	0,9%	-16,3%	17.686	1,1%	16,2%	15.217
Outras Contas a Receber	39.315	2,5%	1,3%	38.799	2,4%	-42,3%	67.194
Total do Ativo Circulante	128.642	8,1%	3,3%	124.486	7,8%	-26,0%	168.314
Realizável a Longo Prazo	351.270	22,1%	-1,5%	356.681	22,4%	14,8%	310.788
Propriedade para Investimentos	4.944	0,3%	0,0%	4.944	0,3%	0,0%	4.944
Imobilizado	1.099.520	69,3%	-0,1%	1.100.936	69,2%	-0,2%	1.103.033
Intangível	2.807	0,2%	-1,8%	2.857	0,2%	0,0%	2.857
Total do Ativo Não Circulante	1.458.542	91,9%	-0,5%	1.465.419	92,2%	3,1%	1.421.623
Total do Ativo	1.587.184	100,0%	-0,2%	1.589.905	100,0%	0,0%	1.589.937

AV – Análise vertical. Demonstra a representatividade de cada rubrica perante o total do ativo.

AH - Análise horizontal. Apresenta a variação mensal de cada rubrica.

4.1 Análise Financeira – Ativo

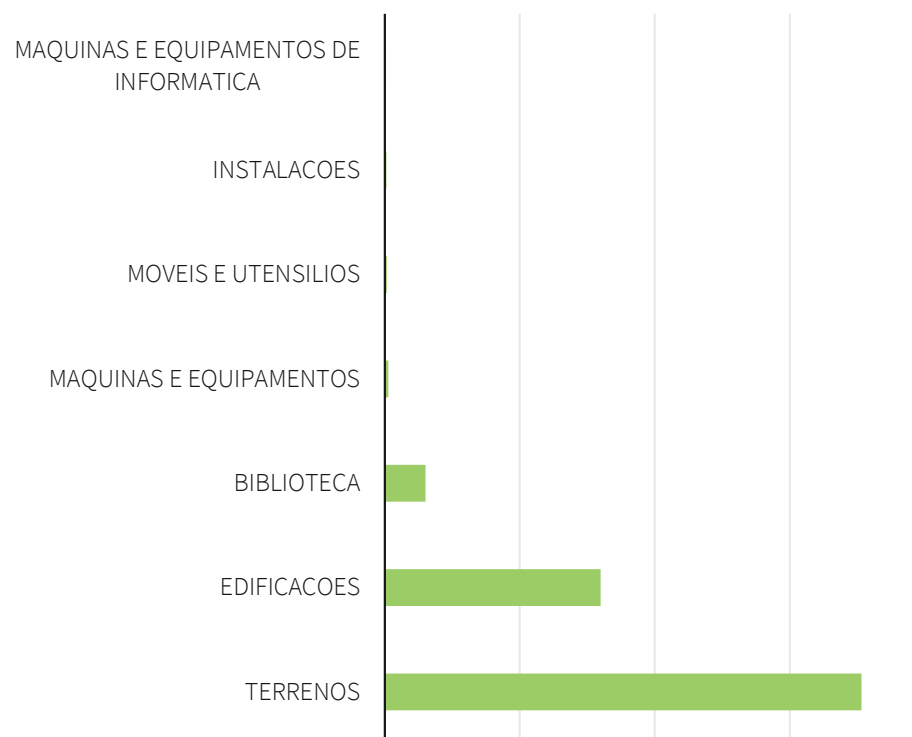
Através de gráfico, apresenta-se abaixo a composição dos ativos da Ulbra, considerando-se os saldos contábeis de fevereiro de 2019:



- Ao analisarmos as contas patrimoniais da Recuperanda, a primeira constatação que se faz é de que os **Ativos Imobilizados** correspondem a aproximadamente 70% do ativo total da Recuperanda.
- Outro grupo de ativos relevantes é o de **Realizável a Longo Prazo**, os quais representam em torno de 22% do total de ativos. Esse grupo é composto por bloqueios e depósitos judiciais, entre outros ativos com expectativa de realização superior a doze meses.
- Principal fonte de receita da Recuperanda, as **Mensalidades a Receber** apresentou oscilação negativa nos dois primeiros meses do ano, diminuindo de R\$ 76.410 mil para R\$ 65.738 mil de dezembro de 2019 a fevereiro de 2020 (queda de 14%).
- Analisamos de forma mais detalhada as movimentações referente a rubrica de **Caixa e Equivalentes** na página 41.

4.1 Análise Financeira – Ativo Imobilizado

Valor Contábil dos Ativos (em R\$ mil)



- Em fevereiro de 2020 o **valor contábil*** total dos ativos fixos da Ulbra apresentava um montante de R\$ 1.099.520.224,84.
- Desse total, os **Terrenos** representavam 64,3%, enquanto as **Edificações e Benfeitorias** representavam 29,1%.
- O ativo imobilizado remanescente (6,6%) está dividido em Equipamentos de Informática, Biblioteca, Instalações, Móveis e Utensílios e Máquinas e Equipamentos.



**Conforme legislação contábil vigente, o imobilizado deve ser reconhecido inicialmente por valor equivalente ao preço à vista na data do reconhecimento. Após o reconhecimento como ativo, um item do ativo imobilizado deve ser apresentado subtraindo-se qualquer depreciação e perda por redução ao valor recuperável acumuladas.*

4.2 Análise Financeira – Passivo

Apresenta-se abaixo a evolução do saldo das contas de **Passivo** da Recuperanda: (em milhares de reais)

	29/02/2020	AV	AH	31/01/2020	AV	AH	31/12/2019
Empréstimos e Financiamentos	(3.800)	-0,05%	0,00%	(3.800)	-0,05%	-1.699,95%	238
Obrigações com Pessoal	214.574	2,60%	-0,25%	215.115	2,61%	3,06%	208.724
Obrigações Fiscais	10.781	0,13%	6,36%	10.136	0,12%	3,55%	9.789
Fornecedores	26.828	0,32%	-4,07%	27.966	0,34%	-1,69%	28.448
Mensalidades a Apropriar	18.566	0,22%	18,51%	15.666	0,19%	9,85%	14.262
Proies	4.974.537	60,19%	0,15%	4.967.312	60,17%	0,14%	4.960.254
Obrigações com Partes Relacionadas	8.804	0,11%	0,00%	8.804	0,11%	0,00%	8.804
Provisão - Recuperação Judicial	2.439.169	29,51%	0,00%	2.439.169	29,54%	0,00%	2.439.169
Total do Passivo Circulante	7.689.459	93,0%	0,1%	7.680.368	93,0%	0,1%	7.669.687
Obrigações Fiscais	103.263	1,25%	0,00%	103.263	1,25%	0,00%	103.263
Acordos Contas a Pagar	6.621	0,08%	-0,30%	6.641	0,08%	-0,30%	6.661
Proies	(47.445)	-0,57%	0,04%	(47.428)	-0,57%	0,04%	(47.411)
Provisões para Contingências	513.219	6,21%	0,00%	513.219	6,22%	0,00%	513.219
Total do Passivo Não Circulante	575.659	7,0%	0,0%	575.696	7,0%	0,0%	575.732
Total do Patrimônio Líquido	(6.677.935)	-80,8%	0,2%	(6.666.159)	-80,7%	0,2%	(6.655.482)
Total do Passivo + PL	1.587.184	19,2%	-0,2%	1.589.905	19,3%	0,0%	1.589.937

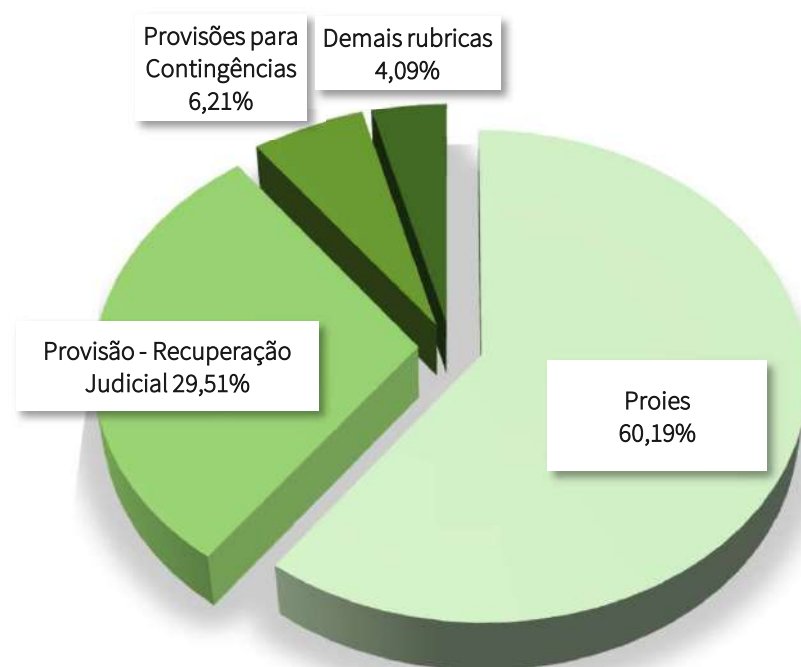
AV – Análise vertical. Demonstra a representatividade de cada rubrica perante o total do passivo.

AH - Análise horizontal. Apresenta a variação mensal de cada rubrica.

4.2 Análise Financeira – Passivo

Através de gráfico, apresenta-se abaixo a composição da **dívida** contraída junto a terceiros pela Ulbra, considerando-se os saldos contábeis de fevereiro de 2019:

- A rubrica **Provisão – Recuperação Judicial** é composta pelos créditos sujeitos a este processo recuperatório. O atual valor contabilizado (R\$ 2,4 bilhões) não considera o deságio proposto, conforme plano de recuperação judicial já juntado nos autos do processo. Embora a provisão esteja classificada no curto prazo, esta equipe técnica entende que a **expectativa** de liquidação da obrigação passa por um prazo superior a doze meses e, portanto, deveria ser reclassificada para o **longo prazo**.
- A rubrica de **provisões para contingências** perfazia a monta de R\$ 513 milhões em fevereiro de 2020 e referem-se, essencialmente, a provisão para **perdas prováveis** oriundas de processos judiciais. Na rubrica, não estão contabilizados créditos sujeitos à recuperação judicial. Principais provisões do grupo de contas: contingências trabalhistas (R\$ 216,4 milhões), contingências municipais (R\$ 178,4 milhões) e contingências cíveis (R\$ 79,8 milhões).



4.2 Análise Financeira – PROIES

- Ao longo do ano de 2019, a principal movimentação observada no passivo da Recuperanda refere-se à reclassificação para o curto prazo das obrigações referentes ao Programa de Estímulo à Reestruturação e ao Fortalecimento das Instituições de Ensino Superior (**PROIES**) .
- A reclassificação se deu após a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional (PGFN), em maio de 2019, excluir a Universidade do programa. Considerando-se o total da dívida com o PROIES, houve um aumento de 6,9% da obrigação entre o período de dezembro de 2018 e fevereiro de 2020, atingindo a representatividade de 59% do passivo com terceiros da Ulbra.
- A entidade informou que está procurando alternativas para utilizar o valor das bolsas concedidas e abater do crédito existente.
- No que tange ao PROIES, trata-se de programa de parcelamento de tributos federais, instituído pela Lei nº 12.688, de 18 de julho de 2012, que tem como objetivo assegurar condições para a continuidade das atividades de entidades mantenedoras de instituições de ensino superior integrantes do sistema de ensino federal, por meio da aprovação de plano de recuperação tributária e da concessão de moratória de dívidas tributárias federais.
- Com a adesão ao PROIES, a **Aelbra** foi autorizada a proceder ao pagamento de até 90% (noventa por cento) do valor das prestações mensais do programa mediante a utilização de certificados emitidos pelo Tesouro Nacional, na forma de títulos da dívida pública em contrapartida às bolsas Proies integrais concedidas em cursos de graduação presenciais com avaliação positiva nos processos conduzidos pelo Ministério da Educação.
- Até ser excluída do programa, a **Aelbra** havia pago 59 das 180 parcelas programadas.

4.2 Análise Financeira – Dívida Tributária

Uma vez que créditos tributários não são sujeitos à recuperação judicial e, considerando-se a relevância do montante da dívida, entende-se que a completa reestruturação da entidade passará obrigatoriamente por uma negociação da obrigação junto ao Fisco. A seguir apresentamos os valores (em milhares de reais) devidos às autoridades fazendárias de acordo com o controle gerencial da Recuperanda, os quais apresentam coerência com os números apresentados no balancete.

	ULBRA	BASA	RADIO	TOTAL
0810 - DIV.ATIVA-PIS	178.469	9	109	178.587
0896 - DIV.ATIVA-COFINS-RETENC FONTE	128	-	-	128
0949 - DIV.ATIVA-PIS RETENCAO FONTE	39	-	-	39
0992 - DIV.ATIVA-CSLL -RETENCAO FONTE	7	-	-	7
1134 - DIV.ATIVA-FINSOCIAL	235	-	-	235
1772 - DIV.ATIVA-RET CONT PG PJ D PRI	5.950	5	19	5.974
1804 - DIV.ATIVA-CONTRIBUICAO SOCIAL	258.414	3.817	-	262.231
3527 - DIV.ATIVA-IMP DE IMPORTACAO	8.625	-	-	8.625
3551 - DIV.ATIVA-IRPJ	582.087	10.544	-	592.631
3560 - DIV.ATIVA-IRPJ FONTE	1.322.927	7.205	500	1.330.632
3578 - DIV.ATIVA-IPÍ	6.664	-	-	6.664
4493 - DIV.ATIVA-COFINS	861.333	39	595	861.967
4834 - R D ATIVA - MULTA ISOLADA	6.846	29	-	6.875
5382 - DIV.ATIVA-OUTRAS MULTAS	196	-	-	196
0561 - IRRF CORRENTE	22.851	-	-	22.851
CÓDIGOS DIVERSOS - PREVIDENCIÁRIO	1.780.346	2	-	1.780.348
CLT - DIV. ATIVA	65.875	-	35	65.910
FGTS AELBRA	44.400	-	-	44.400
DÍVIDA ESTADUAL (RS) AELBRA	1.291	-	-	1.291
TOTAL	5.146.682	21.650	1.258	5.169.590

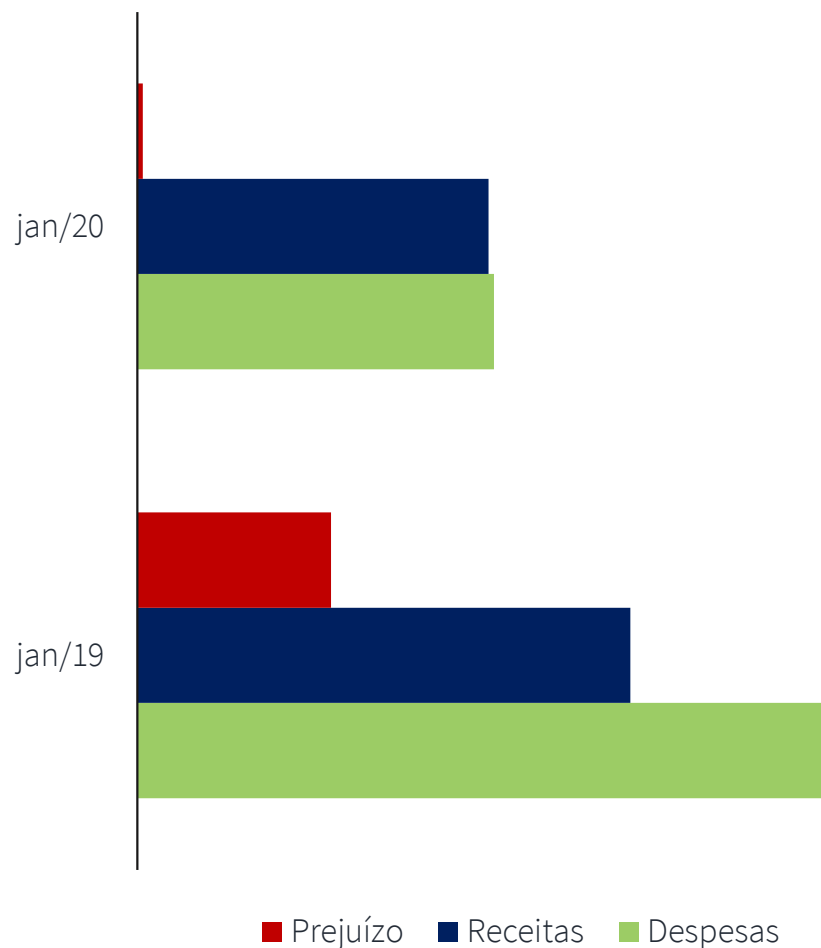
4.3 Análise Financeira – Demonstração dos Resultados

Apresenta-se abaixo os saldos mensais da **Demonstração de Resultado do Exercício** referente ao meses de janeiro de 2020 e 2019: (em milhares de reais)

	jan/20	AH	jan/19
Receita Operacional Bruta	29.969	-39,4%	49.434
Receita Atividades Acadêmicas	29.288	-39,9%	48.713
Receita Atividades Complementares	680	-5,6%	721
Deduções e abatimentos	-14.655	45,2%	-10.091
Cancelamentos	-3.166	15.635,9%	-20
Bolsas de Estudos	-9.994	43,5%	-6.965
Descontos Incondicionais	-991	-68,1%	-3.105
Imposto sobre Faturamento	-504	0,0%	-
Receita operacional líquida	15.314	-61,1%	39.343
Custos operacionais	-11.801	-69,0%	-38.011
Pessoal Docente	-11.801	-69,0%	-38.011
Lucro Bruto	3.513	163,7%	1.332
Receitas (Despesas) Operacionais	557	-103,3%	-17.040
Despesas com Pessoal	-4.684	-53,6%	-10.090
Despesas Administrativas	-4.930	-13,2%	-5.682
Outras Despesas Operacionais	-3.539	39,1%	-2.543
Despesas de Operações Descontinuadas	-364	-84,6%	-2.364
Outras Receitas Operacionais	14.074	286,7%	3.640
Lucro Operacional	4.070	-125,9%	-15.707
Receitas Financeiras	4.848	-68,8%	15.555
Despesas Financeiras	-9.680	-63,9%	-26.806
Resultado do Exercício	-763	-97,2%	-26.958

AH - Análise horizontal. Apresenta a variação entre os meses de janeiro de 2020 e janeiro de 2019.

4.3 Análise Financeira – Receitas Janeiro



- Apesar da diminuição das receitas auferidas em janeiro de 2020, quando comparado ao mesmo período de 2019, fica notável a importância da redução dos gastos no orçamento da Aelbra. O efeito líquido é uma redução do prejuízo contábil de **R\$ 27 milhões** para **R\$ 0,8 milhões**.
- As principais reduções observadas em relação as despesas referem-se as **despesas financeiras**. A redução significativa se dá uma vez que não é devida a atualização de juros e encargos relativos a créditos sujeitos à recuperação judicial.

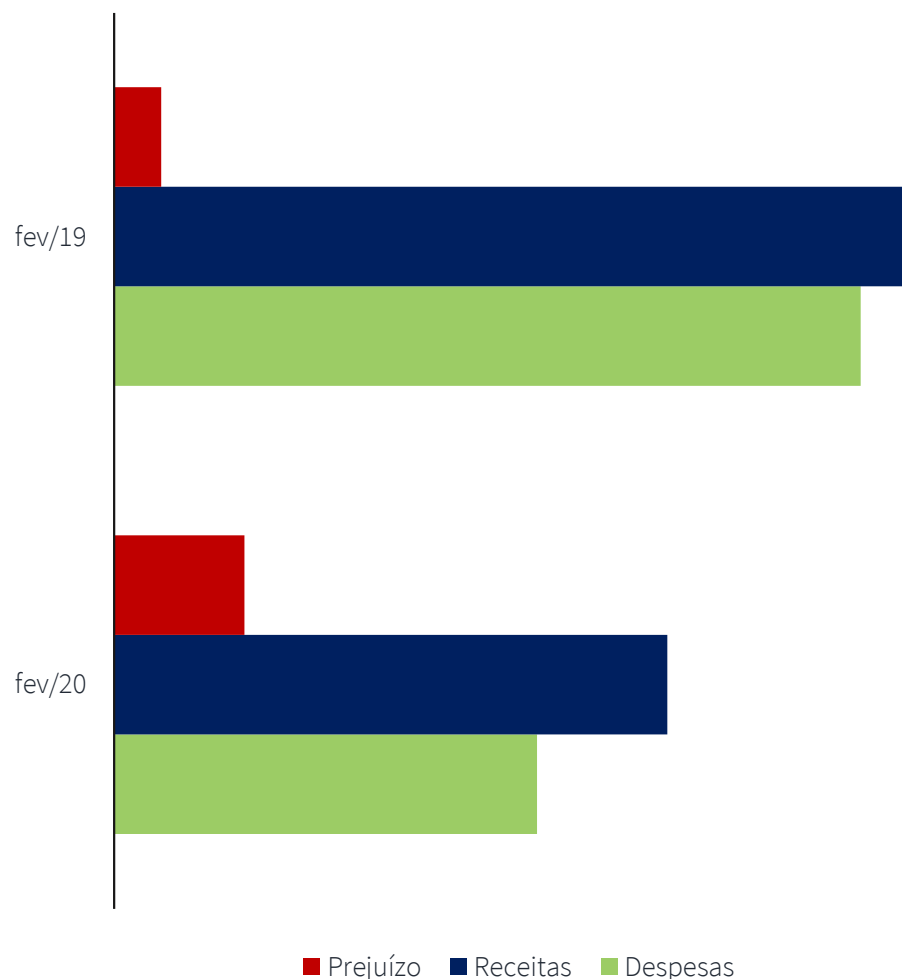
4.3 Análise Financeira – Demonstração de Resultado

Apresenta-se abaixo os saldos mensais da **Demonstração de Resultado do Exercício** referente ao meses de fevereiro de 2020 e 2019: (em milhares de reais)

	fev/20	AH	fev/19
Receita Operacional Bruta	37.345	-37,0%	59.252
Receita Atividades Acadêmicas	36.608	-37,6%	58.647
Receita Atividades Complementares	738	21,9%	605
Deduções e abatimentos	-17.883	57,6%	-11.345
Cancelamentos	-5.071	29976,3%	-17
Bolsas de Estudos	-10.654	39,3%	-7.650
Descontos Incondicionais	-1.495	-59,4%	-3.678
Imposto sobre Faturamento	-664	0,0%	0
Receita operacional líquida	19.462	-59,4%	47.908
Custos operacionais	-13.687	-4,3%	-14.305
Pessoal Docente	-13.687	-4,3%	-14.305
Lucro Bruto	5.776	-82,8%	33.603
Receitas (Despesas) Operacionais	-10.134	-8,0%	-11.015
Despesas com Pessoal	-4.910	3,2%	-4.759
Despesas Administrativas	-5.239	-17,7%	-6.364
Outras Despesas Operacionais	-48	-87,1%	-372
Despesas de Operações Descontinuadas	-	-98,6%	-28
Outras Receitas Operacionais	63	-87,6%	508
Lucro Operacional	-4.359	-119,3%	22.588
Receitas Financeiras	845	-89,1%	7.763
Despesas Financeiras	-8.262	-76,1%	-34.626
Resultado do Exercício	-11.776	175,4%	-4.276

AH - Análise horizontal. Apresenta a variação entre os meses de fevereiro de 2020 e fevereiro de 2019.

4.3 Análise Financeira – Receitas Fevereiro

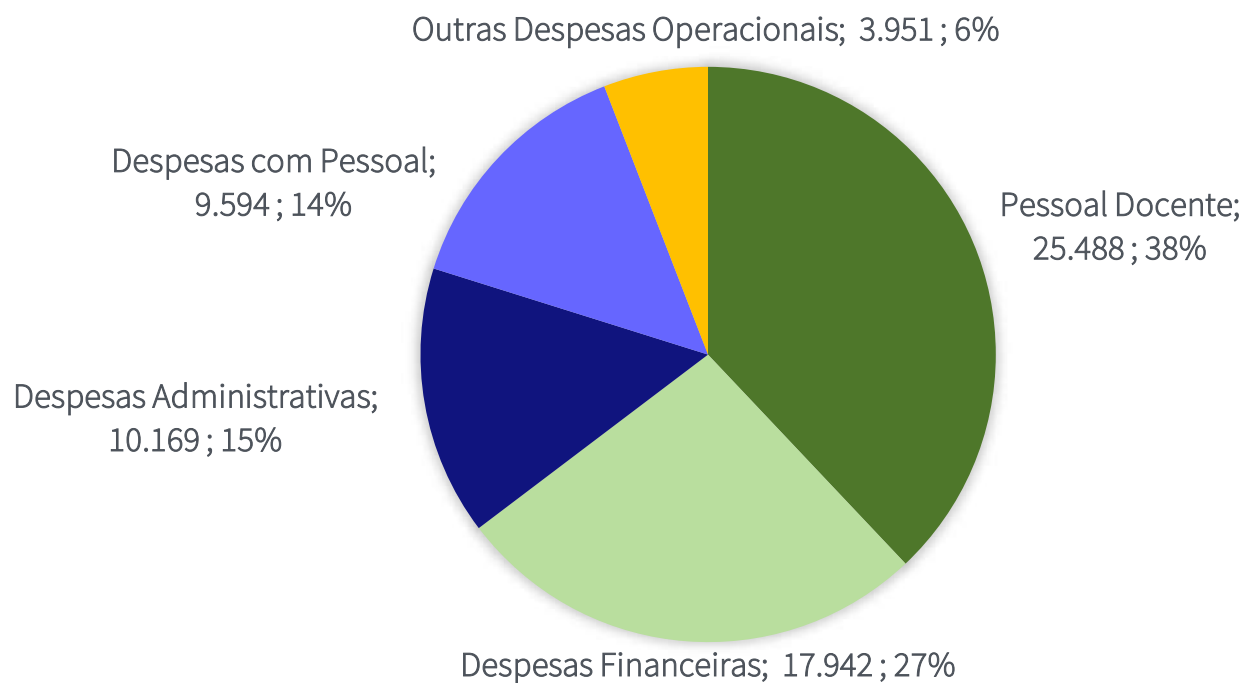


▪ Quando comparado ao mesmo período de 2019, observa-se que em janeiro de 2020 houve uma redução de 43% das despesas auferidas pela universidade. Combinado com uma oscilação negativa de aproximadamente 30% da receita, o efeito líquido é um aumento do prejuízo contábil de **R\$ 4,2 milhões** para **R\$ 11,7 milhões**.

- As principais oscilações observadas são:
 - **Redução da receita** com atividades acadêmicas de R\$ 48,7 milhões para R\$ 29,3 milhões;
 - **Redução das despesas financeiras** de R\$ 26,8 milhões para R\$ 9,7 milhões.

4.3 Análise Financeira – Despesas

O gráfico abaixo apresenta a composição por natureza dos principais **Gastos** (em milhares de reais) da Recuperanda: (considerando-se os saldos acumulados de janeiro e fevereiro de 2020)



- Observa-se uma concentração nas **despesas financeiras** e com **docentes** que, somadas, representaram 65% dos gastos da Ulbra, nos dois primeiros meses de 2020.

4.4 Análise Financeira – Indicadores Financeiros

Apresenta-se abaixo alguns indicadores financeiros recomendados pela literatura de Finanças Corporativas:

	fev/2020	jan/20	2019	2018	2017
CCL - Capital Circulante Líquido (a)	-7.560.818	-7.555.882	-5.062.204	-420.467	-727.587
NCG - Necessidade de Capital de Giro (b)	-2.643.928	-2.643.506	-5.069.391	-416.040	-256.336
Liquidez Corrente (c)	0,02	0,02	0,03	0,15	0,14
Liquidez Imediata (d)	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01
Liquidez Geral (e)	0,19	0,19	0,19	0,20	0,23
Grau de endividamento (f)	5,21	5,19	5,12	4,94	4,28
Dívida / Patrimônio Líquido (g)	-1,24	-	-1,24	-1,25	-1,30
Rentabilidade sobre Patrimônio Líquido (h)	-0,00	0,00	-0,07	-0,09	0,01

Referências

(a) Ativo Circulante - Passivo Circulante

(b) Ativo Circulante exceto Disponibilidades - Passivo Circulante exceto Dívidas com incidência de juros

(c) Ativo Circulante / Passivo Circulante

(d) Disponibilidades / Passivo Circulante:

(e) Ativo Circulante + Ativo Não Circulante / Passivo Circulante + Passivo Não Circulante

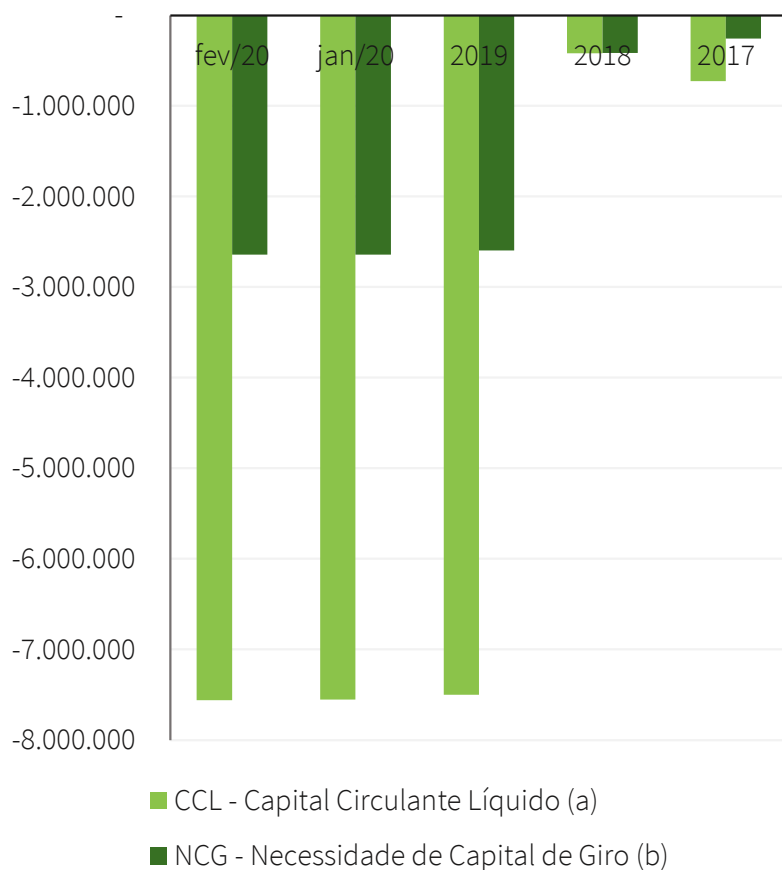
(f) Indicador de alavancagem financeira, representado pelo Total de Passivos / Total de Ativos

(g) Dívida Total / Patrimônio Líquido

(h) Lucro Líquido do Exercício / Patrimônio Líquido

4.4 Análise Financeira – Indicadores Financeiros

O gráfico abaixo apresenta a evolução do **Capital Circulante Líquido** e da **Necessidade de Capital de Giro** (em milhares de reais):



- A **Necessidade de Capital de Giro** é o montante mínimo que uma empresa deve ter em caixa. Esse valor serve para manter a empresa funcionando, assegurando as suas operações necessárias.
- Percebe-se que em 2019 há um relevante agravamento nos indicadores. Tal situação deve-se à reclassificação para o curto prazo das obrigações referentes ao **PROIES**. A reclassificação se deu após a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional (PGFN) excluir a Universidade do programa.

4.4 Análise Financeira – Indicadores Financeiros

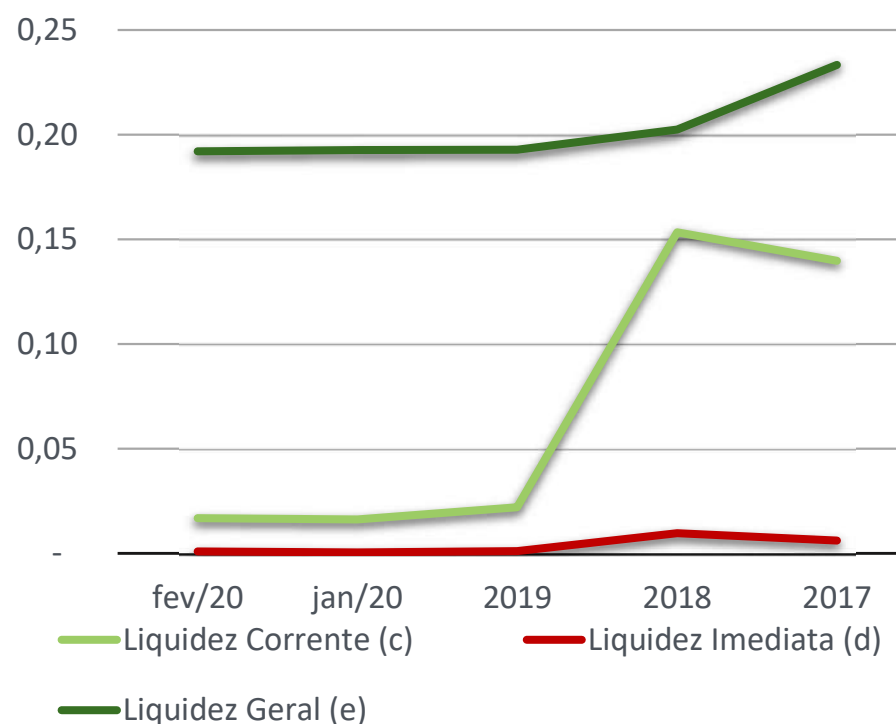
O gráfico abaixo apresenta a evolução dos **Índices de liquidez** (em milhares de reais) apresentados pela Recuperanda:

- Os **Índices de liquidez** avaliam a capacidade financeira da empresa, ou seja, a capacidade de pagamento da mesma, sendo de grande importância para a gestão de caixa da entidade. Tais índices têm o cálculo baseado nos números do balanço patrimonial da entidade. Ao interpretar esses índices, deve-se levar em conta que:

- *Maior que 1 - folga no disponível para uma possível liquidação das obrigações.*
- *Se igual a 1 - os valores dos direitos e obrigações a curto prazo são equivalentes*
- *Se menor que 1: não há disponibilidade suficientes para quitar as obrigações a curto prazo*

- Dentre os índices de Liquidez da empresa, destaca-se o caso do índice de **Liquidez Imediata**. A principal razão que contribui para o baixo indicador apresentado é a reduzida disponibilidade de recursos nas contas de caixa e equivalentes de caixa.

- À toda evidência, os ativos circulantes existentes em 2019 não seriam suficientes para fazer frente aos desembolsos decorrentes de suas atividades operacionais e dos pagamentos de suas dívidas constituídas.



4.5 Análise Financeira – Projeção de Fluxo de Caixa

O quadro abaixo representa a projeção de fluxo de caixa da Recuperanda para o ano de 2020, já com os valores efetivamente realizados referentes aos meses de **janeiro** e **fevereiro** (em milhões de reais).

Entradas Operacionais	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20
(+) Mensalidades Boletos	14,82	15,60	19,53	19,42	18,98	22,38	15,22	17,40	18,04	17,96	19,99	23,85
(+) Cartoes	0,00	0,00	0,44	0,44	0,44	0,44	0,34	0,42	0,41	0,41	0,41	0,41
(+) Receitas Complementares	0,00	5,00	0,42	0,42	0,43	0,35	0,46	0,64	0,41	0,42	0,36	0,38
(+) FIES	5,80	0,00	1,82	1,86	18,55	13,88	6,28	0,13	0,42	8,92	10,21	8,48
(+) Receitas Financeiras	0,00	0,00	0,65	0,65	0,64	0,64	0,50	0,61	0,60	0,60	0,60	0,59
(+) Total Entradas Operacionais	20,62	20,60	22,86	22,79	39,05	37,69	22,80	19,20	19,88	28,32	31,58	33,71
(-) Folha de Salários	19,58	12,36	15,89	15,89	16,63	16,73	16,35	24,27	16,65	16,66	18,71	24,21
(-) Despesas Operacionais	3,42	4,07	4,68	4,45	5,17	4,92	4,60	5,25	4,31	4,78	5,24	4,65
(-) Acordo rescisoes ant. 06/5	0,00	0,00	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70	15,00	0,00	0,00
(-) Impostos	0,23	0,10	1,39	1,38	1,37	1,36	1,12	1,32	1,32	1,31	1,31	1,29
(-) Despesas Extraordinárias	0,98	0,54	1,61	1,61	1,76	1,76	1,83	1,70	1,73	1,73	1,83	1,78
(-) Despesas Bancárias	0,00	0,00	0,23	0,23	0,22	0,22	0,17	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21
(-) Serviço da Dívida	4,55	4,55	4,55	4,55	4,55	4,55	4,36	4,36	4,36	4,36	4,36	4,36
(+) Serviço da Dívida	-4,55	-4,55	-4,55	-4,55	-4,55	-4,55	-4,36	-4,36	-4,36	-4,36	-4,36	-4,36
(-) Total Saídas Operacionais	24,21	17,07	25,49	25,26	26,87	26,68	25,77	34,45	25,92	39,69	27,31	32,13
Saldo de Caixa Corrente	-3,59	3,53	-2,63	-2,46	12,18	11,01	-2,97	-15,25	-6,04	-11,37	4,28	1,58
Investimentos	0,00	0,00	2,90	2,52	2,42	1,22	1,24	1,15	0,59	0,59	0,31	0,25

4.5 Análise Financeira – **Projeção de Fluxo de Caixa**

- Em uma organização, um dos mais importantes controles que se apresentam é o **Fluxo de Caixa**. Além de ser uma importante ferramenta para a tomada de decisões, uma adequada gestão de caixa é fundamental para manter a organização honrando seus compromissos.
- Ao contrário do Demonstrativo de Resultados Projetado (DRE Projetado) que demonstra se a operação é lucrativa, a projeção de **Fluxo de Caixa** vai mostrar se a organização vai ter dinheiro disponível quando precisar dele ou se precisará recorrer a fontes externas, como empréstimos e financiamentos.
- Isso é importante, porque muitas vezes uma organização pode ter um grande volume de receitas e uma boa margem, apresentando lucro no DRE. Porém, pode estar com seus Prazos Médios de Pagamentos e Recebimentos mal dimensionados, ficando assim sem disponibilidade de dinheiro em caixa, e essa informação é obtida exatamente pela leitura da Projeção de Fluxo de Caixa.
- No caso da **Aelbra**, o que se verifica é que as projeções estão apertadas porém ainda equilibradas, com maiores dificuldades surgindo nos meses de agosto a outubro de 2020. Para esses meses, pode ser necessário que a Recuperanda busque fontes alternativas de financiamento.
- Importante notar que nos meses de agosto e dezembro há um acréscimo considerável nas previsões de saídas, referentes à folha de salários, justamente em razão do pagamento de 13º salário e férias aos seus empregados. Para esses meses, recomenda-se que a Recuperanda antecipadamente se planeje a fim de cumprir o compromisso previsto.
- Nota-se, ainda, que a Recuperanda prevê pagamento apenas de tributos correntes, não havendo previsão de pagamento para os tributos em atraso. Os tributos atrasados em questão estão detalhados na página 32 deste relatório.

4.5 Análise Financeira – **Projeção de Fluxo de Caixa**

- Cumpre destacar que já para o mês de março há previsão de pagamento dos acordos rescisórios firmados com os sindicatos relativamente às rescisões anteriores a 06/05/2019. Tais valores estavam previamente arrolados dentre os créditos sujeitos à recuperação judicial. Contudo, por força da decisão monocrática datada de 10/03/2020, no **Agravo de Instrumento 5008103- 03.2020.8.21.7000/RS**, foi autorizado o prosseguimento dos pagamentos dos acordos.
- A aludida decisão impacta o fluxo de caixa da Recuperanda na medida em se trata de um dispêndio mensal significativo. Com base no que foi projetado pela Recuperanda, o valor de R\$ 26,9 milhões dos acordos deverá ser pago em 7 parcelas de R\$ 1,7 milhões e 1 parcela no mês de outubro de R\$ 15 milhões.
- Espera-se que a Recuperanda consiga fazer frente a esses compromissos até julho de 2020, período para o qual o saldo acumulado de caixa projetado conta com entradas que superam as saídas em aproximadamente R\$ 15 milhões.
- Todavia, a partir de agosto de 2020 está previsto o pagamento da primeira parcela do 13º salário dos funcionários. Por conta disso, com base no Fluxo de Caixa apresentado pela Recuperanda, a Administração Judicial entende que a partir do mês de setembro de 2020 será necessário buscar fontes externas de financiamento para fazer frente aos compromissos previstos.
- Por fim, importa referir que, no acumulado do ano, estima-se que o impacto da não inclusão desses valores acordados no rol de créditos da Recuperação Judicial represente uma diferença negativa de aproximadamente R\$ 12 milhões no fluxo de caixa da Recuperanda, quantia essa que, portanto, necessitaria advir de fontes externas de financiamento.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

5. INFORMAÇÕES ADICIONAIS

- 5. Cumprimento das Obrigações

5. Cumprimento das Obrigações



Na qualidade de auxiliar do Juízo, além de manter o credor informado acerca do andamento das atividades da Recuperanda e dos trâmites processuais, um dos papéis da equipe de Administração Judicial é o de fiscalizar as atividades da Recuperanda, especialmente no que tange ao cumprimento das obrigações que lhe são impostas pela Lei 11.101/05.

Nesse diapasão, esta Equipe inspecionou *in loco* as atividades das Recuperandas e constatou que suas atividades mantêm seu funcionamento normal. Contudo, há tributos e faturas de energia elétrica que permanecem com pagamentos em atrasos, cujos créditos não são sujeitos à Recuperação Judicial.

Por fim, importa referir que, no período entre o ajuizamento do pedido e o deferimento do processamento da Recuperação Judicial, a Recuperanda realizou pagamentos de alguns créditos arrolados na relação de credores inicialmente apresentada nos autos do processo. Tais créditos serão tempestivamente revisados pela equipe da Administração Judicial.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

GLOSSÁRIO

- 6. Glossário

6. Glossário

- **ANÁLISE HORIZONTAL** – essa análise baseia-se na evolução dos saldos ao longo do período, ou seja, permite tanto a verificação da situação do patrimônio da Empresa quanto o seu desempenho financeiro.
- **ANÁLISE VERTICAL** – essa análise tem como objetivo identificar a porcentagem de participação de determinado indicador nos resultados.
- **ATIVO** – Estão representados por todos os bens e direitos que a Recuperanda possui e que possam ser valorizados em termos monetários.
- **ATIVO CIRCULANTE** – Subgrupo do ativo, são contas que englobam bens e direitos destinados ao funcionamento da entidade que podem ser realizados dentro de um exercício.
- **ATIVO IMOBILIZADO/ ATIVO FIXO** – é formado pelo conjunto de bens e direitos necessários à manutenção das suas atividades, sendo caracterizado por apresentar-se na forma tangível. São, portanto, bens que a Empresa não tem intenção de vender a curto prazo ou que dificilmente podem ser convertidos imediatamente em dinheiro.
- **ATIVO NÃO CIRCULANTE** – Subgrupo do ativo, são contas que englobam recursos aplicados em todos os bens ou direitos de continuidade duradoura, destinados ao funcionamento da entidade e do seu empreendimento que são realizados em um período que excede um exercício, assim como os direitos exercidos com essas destinações.
- **CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO** – é a diferença entre ativo e passivo circulante, ou seja, o capital da Recuperanda que tem liquidez e pode ser usado com facilidade para fins de giro de estoque e pagamento de dívidas de curtíssimo prazo.
- **DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)** – é uma demonstração contábil que oferece uma análise econômica completa das atividades operacionais e não operacionais da Recuperanda, em um determinado período, demonstrando claramente se há lucro ou prejuízo no resultado final.
- **GRAU DE ENDIVIDAMENTO** – identifica a proporção de ativos da Recuperanda que são financiados por recursos de terceiros, ou seja, por dívidas que devem ser liquidadas em data futura.

6. Glossário

- **ÍNDICES DE LIQUIDEZ** – Mensura a facilidade ou capacidade com que um ativo pode ser convertido em dinheiro. A liquidez da Empresa é medida pela sua capacidade de cumprir as obrigações.
- **LIQUIDEZ CORRENTE** - mede a capacidade de pagamento da Recuperanda no curto prazo.
- **LIQUIDEZ GERAL** – busca dar uma visão de solvência no longo prazo.
- **LIQUIDEZ IMEDIATA** - é a relação existente entre os disponíveis e conversíveis em curto prazo em dinheiro, com relação às dívidas de curto prazo.
- **NECESSIDADE DE CAPITAL DE GIRO** – é o montante mínimo que a Recuperanda necessita ter de dinheiro em seu caixa para garantir que sua operação (compra, produção e venda de produtos ou serviços) não pare por falta de recursos.
- **PASSIVO** – Evidencia todas as obrigações e dívidas adquiridas pela entidade, ou seja, as obrigações.
- **PASSIVO CIRCULANTE** – Subgrupo do passivo, são contas que referem-se a obrigações que são exigíveis dentro do exercício.
- **PASSIVO NÃO CIRCULANTE** – Subgrupo do passivo, antes conhecido como “Exigível a Longo Prazo”, registra todas as obrigações que devem ser quitadas cujos vencimentos ocorrerão após o final do exercício em questão.
- **RENTABILIDADE SOBRE PATRIMÔNIO LÍQUIDO** - mostra percentual de lucro líquido ou prejuízo líquido auferido relacionado ao montante total aplicado pelos acionistas.
- **VALOR CONTÁBIL** – em termos contábeis, é o montante pelo qual um determinado ativo ou passivo está reconhecido no balanço.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

7. REGISTRO FOTOGRAFICO

- 7. Registro Fotográfico

• 7. Registro **Fotográfico**

PÓRTICO DE ENTRADA



ÁREA EXTERNA



• 7. Registro **Fotográfico**

PRÉDIO ODONTOLOGIA



PRÉDIO ODONTOLOGIA



• 7. Registro **Fotográfico**

PRÉDIO ODONTOLOGIA



PRÉDIO ODONTOLOGIA

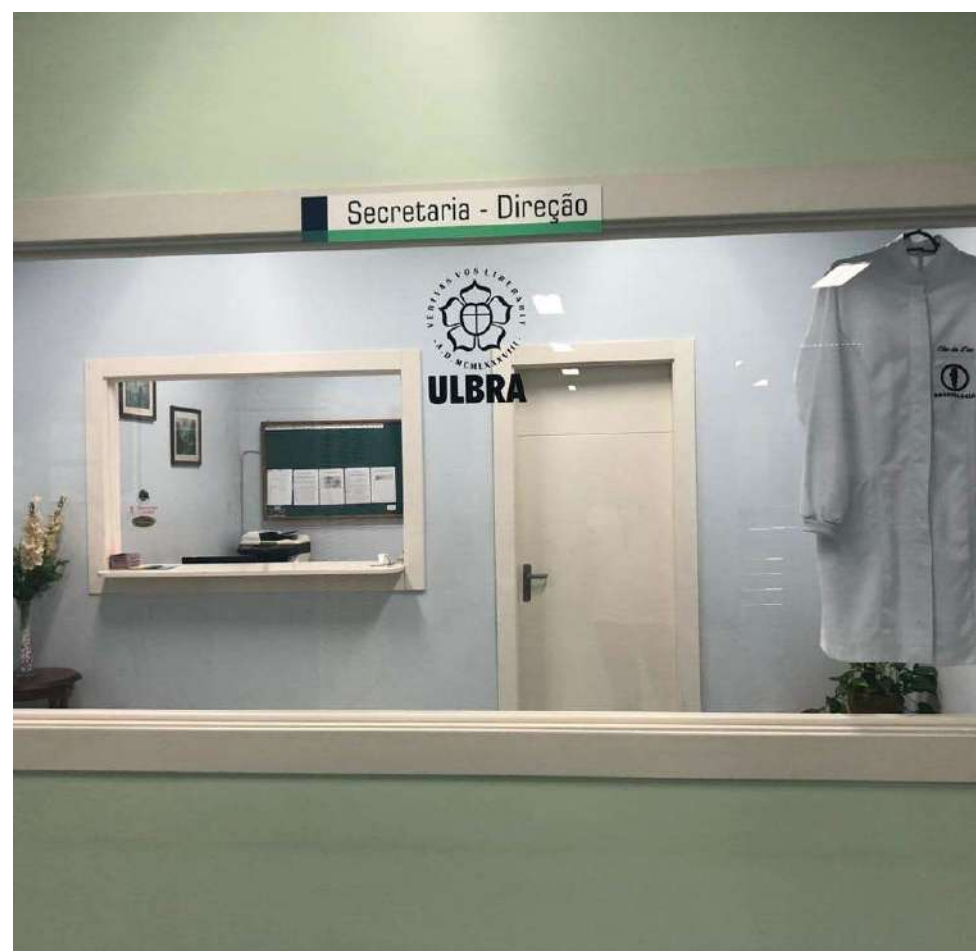


• 7. Registro **Fotográfico**

RECEPÇÃO - PRÉDIO ODONTOLOGIA



DIREÇÃO - PRÉDIO ODONTOLOGIA



• 7. Registro **Fotográfico**

PRÉDIO ODONTOLOGIA



PRÉDIO ODONTOLOGIA



• 7. Registro **Fotográfico**

ODONTOLOGIA – SALAS DE AULA



ODONTOLOGIA – SALAS DE AULA

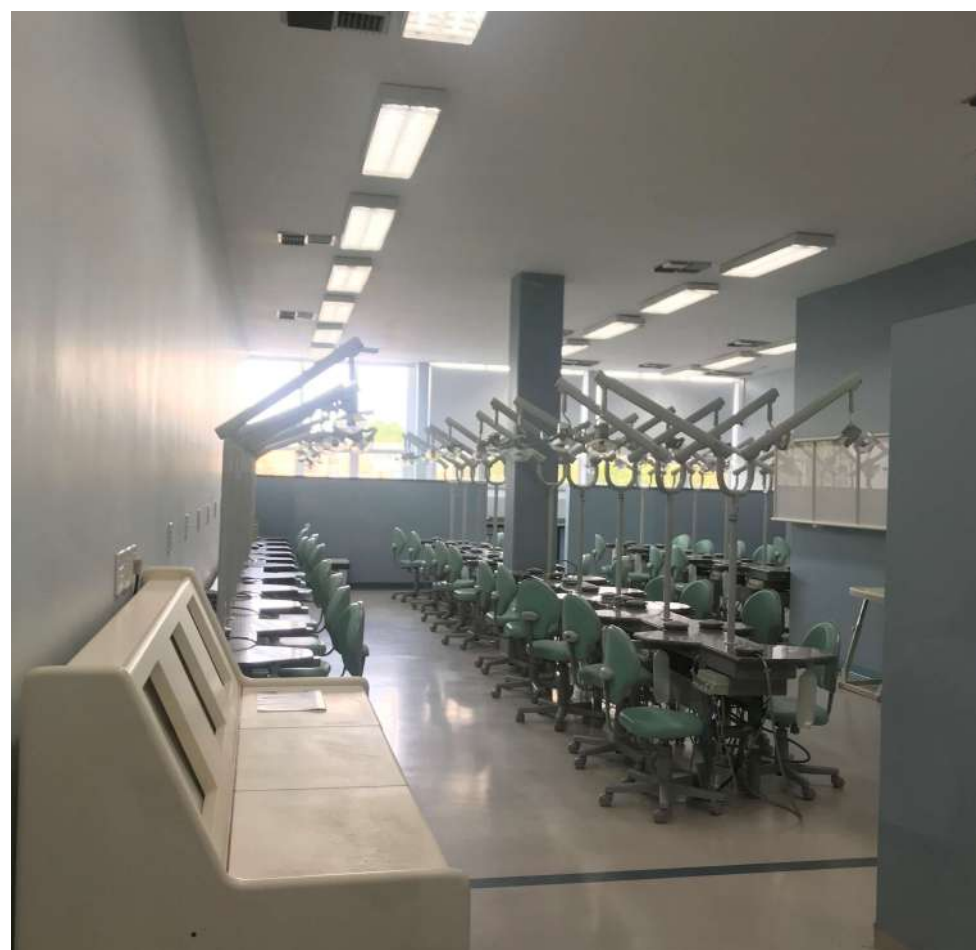


• 7. Registro **Fotográfico**

ODONTOLOGIA – SALAS DE AULA

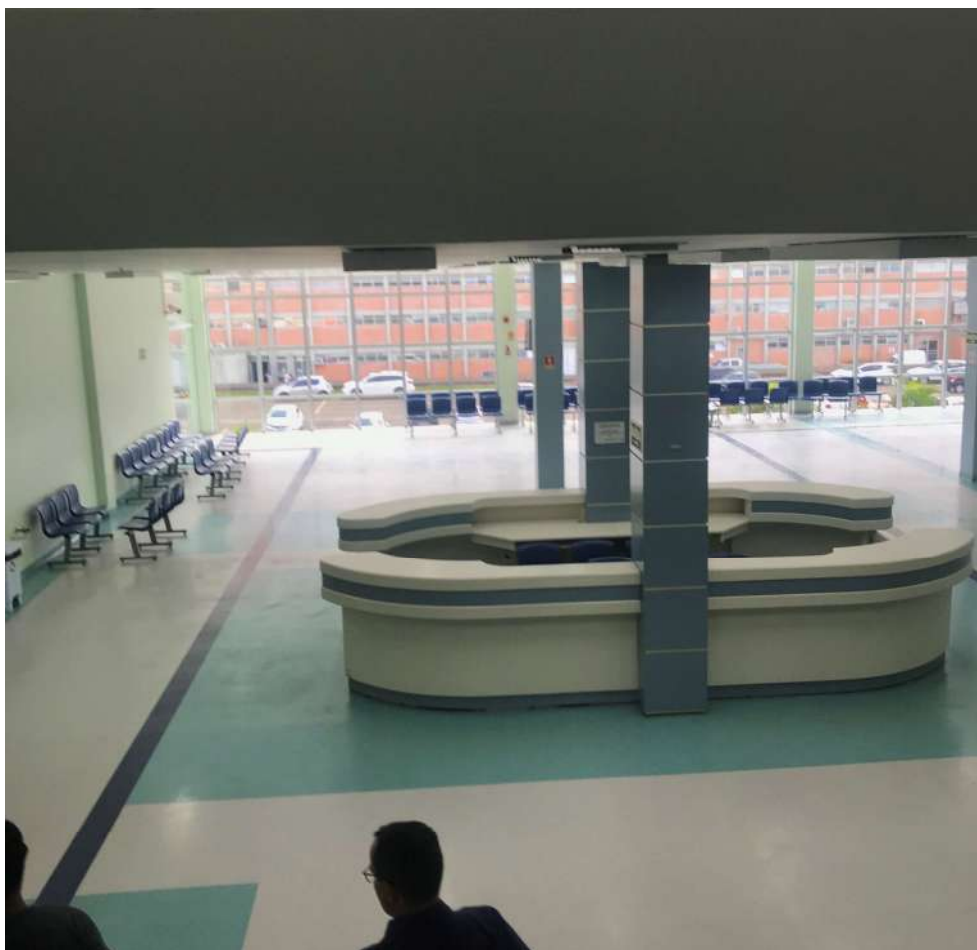


ODONTOLOGIA – SALAS DE AULA



- 7. Registro **Fotográfico**

PRÉDIO ODONTOLOGIA



PRÉDIO ODONTOLOGIA



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

8. ANEXOS

- 8. Anexos

Balancete Mensal

Período: 01/2020

Página: 1

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ: 88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	10.000	ATIVO	1.604.334.861,92D	122.836.482,57	137.266.148,85	1.589.905.195,64D
1.2	10.020	ATIVO CIRCULANTE	139.142.579,78D	120.202.795,13	134.859.313,24	124.486.061,67D
1.2.05	10.040	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	7.454.832,69D	36.040.904,09	39.788.306,90	3.707.429,88D
1.2.05.05	10.060	CAIXA	523.094,66D	1.259.257,94	1.121.672,40	660.680,20D
1.2.05.05.020	10.080	CAIXA UNIDADES	473.920,98D	1.236.269,73	1.066.846,69	643.344,02D
1.2.05.05.040	10.100	CAIXA BIBLIOTECA	13.912,50D	360,00	227,50	14.045,00D
1.2.05.05.060	10.120	CAIXA MULTIPROFISSIONAL	4.557,60D	4.450,00	8.900,00	107,60D
1.2.05.05.080	10.140	CAIXA ODONTO	30.082,10D	3.794,00	31.469,00	2.407,10D
1.2.05.05.120	10.180	CAIXA ESTETICA	17,50D	0,00	0,00	17,50D
1.2.05.05.140	10.200	CAIXA APART HOTEL	603,98D	14.384,21	14.229,21	758,98D
1.2.05.10	10.260	FUNDO FIXO	2.788,96D	0,00	1.210,34	1.578,62D
1.2.05.10.020	10.280	FUNDO FIXO CIVEL	2.788,96D	0,00	1.210,34	1.578,62D
1.2.05.15	10.360	BANCO CONTA MOVIMENTO	6.564.117,20D	34.548.798,47	38.496.984,23	2.615.931,44D
1.2.05.15.015	10.380	BCO BANRISUL CC 060289920-4	2.262,20D	0,00	0,00	2.262,20D
1.2.05.15.030	10.400	BCO BANRISUL CC 060528610-6	27.263,57D	0,00	0,00	27.263,57D
1.2.05.15.045	10.420	BCO BANRISUL CC 061938780-9	3.708.744,61D	14.546.475,61	17.941.470,05	313.751,17D
1.2.05.15.060	10.440	BCO BANRISUL CC 063752500-6	176.488,16D	946.024,65	944.289,58	178.223,23D
1.2.05.15.075	10.460	BCO BANRISUL CC 063752501-8	28.553,45D	731.015,81	1.090.609,66	331.040,40C
1.2.05.15.090	10.480	BCO BANRISUL CC 063752502-6	1.107.830,58D	9.339.832,62	9.593.159,55	854.503,65D
1.2.05.15.150	10.560	BCO DO BRASIL CC 111885-0	9.216,45D	1.695,05	671,00	10.240,50D
1.2.05.15.375	10.860	BCO DO BRASIL CC 44798-6	290.286,70C	88.041,68	145.535,44	347.780,46C
1.2.05.15.390	10.880	BCO DO BRASIL CC 5349-X	0,00	5.800.000,45	5.716.060,88	83.939,57D
1.2.05.15.420	10.920	BCO DO BRASIL CC 803676-4	2.473,58C	8.327,03	8.327,03	2.473,58C
1.2.05.15.555	11.100	BCO DO BRASIL CC 819262-6	144.858,01C	5.680,50	1.707,95	140.885,46C
1.2.05.15.570	11.120	BCO DO BRASIL CC 819682-5	50.860,73C	0,00	0,00	50.860,73C
1.2.05.15.585	11.140	BCO DO BRASIL CC 821183-3	1.095,00C	72,00	0,00	1.023,00C
1.2.05.15.615	11.180	BCO CEF CC 00300001401-2	8.797,82D	0,00	0,00	8.797,82D
1.2.05.15.630	11.200	BCO CEF CC 00300001764-0	112,37D	0,00	0,00	112,37D
1.2.05.15.660	11.240	BCO CEF CC 0300000876-6	670,26D	0,00	0,00	670,26D
1.2.05.15.675	11.260	BCO CEF CC 4092-0	2.608,15C	0,00	0,00	2.608,15C
1.2.05.15.690	11.280	BCO BRADESCO CC 10806-5	432.028,88D	0,00	0,00	432.028,88D
1.2.05.15.705	11.300	BCO BRADESCO CC 49400-3	1.625,15D	0,00	0,00	1.625,15D
1.2.05.15.720	11.320	BCO BRADESCO CC 523900-1	465.847,49D	0,00	0,00	465.847,49D
1.2.05.15.735	11.340	BCO BRADESCO CC 547975-4	3.411,83D	0,00	0,00	3.411,83D
1.2.05.15.780	11.400	BCO SICREDI CC 35935-1	11.334,49D	0,00	1,29	11.333,20D
1.2.05.15.795	11.420	BCO SICREDI CC 87166-4	97.389,41D	2.939.203,72	2.912.354,02	124.239,11D
1.2.05.15.855	11.500	BCO SANTANDER CC 13004579-5	469.805,25D	108.188,01	142.797,78	435.195,48D
1.2.05.15.870	11.520	BCO SANTANDER CC 29000432-6	379.410,76D	34.240,34	0,00	413.651,10D
1.2.05.15.885	11.540	BCO SANTANDER CC 13003925-7	1.011,34D	0,00	0,00	1.011,34D
1.2.05.15.900	11.560	BCO SANTANDER CC 13003927-1	76.777,21D	0,00	0,00	76.777,21D
1.2.05.15.915	11.580	BCO INDUSVAL CC 2058510005	35.231,38D	0,00	0,00	35.231,38D
1.2.05.15.930	11.600	BCO INDUSVAL CC 205851009-9	1.133,11D	0,00	0,00	1.133,11D
1.2.05.15.945	11.620	BCO BICBANCO CC 14054274-0	11.134,18D	0,00	0,00	11.134,18D
1.2.05.15.960	11.640	BCO ALFA CC 275166	219,42D	0,00	0,00	219,42D
1.2.05.20	11.680	APLICACAO FINANCEIRA	172.794,80D	121.951,09	111.486,24	183.259,65D
1.2.05.20.020	11.700	TITULO DE CAPITALIZACAO	172.794,80D	10.465,80	0,00	183.260,60D
1.2.05.20.025	11.710	BCO SANTANDER CC 13004579-5 A	0,00	111.485,29	111.486,24	0,95C
1.2.05.25	11.720	OUTRAS DISPONIBILIDADES	192.037,07D	110.896,59	56.953,69	245.979,97D
1.2.05.25.020	11.740	CARTAO CORPORATIVO	192.037,07D	110.896,59	56.953,69	245.979,97D
1.2.10	11.760	ADIANTAMENTOS	15.335.605,61D	11.153.557,65	8.904.062,28	17.585.100,98D
1.2.10.05	11.780	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	2.640.816,31D	983.830,94	368.193,92	3.256.453,33D

Balancete Mensal

Período: 01/2020

Página: 2

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ: 88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.2.10.05.020	11.800	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	2.640.816,31D	983.830,94	368.193,92	3.256.453,33D
1.2.10.10	11.860	ADIANTAMENTO FUNCIONARIO	12.202.295,80D	9.900.286,44	8.535.868,36	13.566.713,88D
1.2.10.10.020	11.880	ADIANTAMENTO DE SALARIO	520.062,41D	11.579,11	10.902,84	520.738,68D
1.2.10.10.040	11.900	ADIANTAMENTO DE FERIAS	1.534.574,29D	9.888.707,33	8.524.965,52	2.898.316,10D
1.2.10.10.060	11.920	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	10.147.659,10D	0,00	0,00	10.147.659,10D
1.2.10.15	11.960	ADIANTAMENTO A TERCEIROS	492.493,50D	269.440,27	0,00	761.933,77D
1.2.10.15.040	12.000	ADIANTAMENTO A TERCEIROS	232.934,51D	215.368,45	0,00	448.302,96D
1.2.10.15.050	12.010	ADIANTAMENTO RJ	259.558,99D	54.071,82	0,00	313.630,81D
1.2.15	12.040	CREDITOS	75.156.161,52D	53.383.016,36	66.352.076,15	62.187.101,73D
1.2.15.05	12.060	MENSALIDADES A RECEBER	16.464.876,88D	32.319.477,92	37.013.307,12	11.771.047,68D
1.2.15.05.020	12.080	EDUCACAO INFANTIL	630.317,57D	217.689,92	249.622,03	598.385,46D
1.2.15.05.040	12.100	ENSINO FUNDAMENTAL	3.197.597,59D	1.581.470,49	1.782.617,90	2.996.450,18D
1.2.15.05.060	12.120	ENSINO MEDIO	985.501,92D	544.397,83	680.764,50	849.135,25D
1.2.15.05.080	12.140	EDUCACAO PROFISSIONAL	146.094,29D	20.068,17	19.279,63	146.882,83D
1.2.15.05.100	12.160	GRADUACAO	19.471.528,86D	29.449.199,76	33.562.025,63	15.358.701,99D
1.2.15.05.120	12.180	ESPECIALIZACAO	1.874.961,57D	173.063,47	374.376,57	1.673.648,47D
1.2.15.05.140	12.200	POS GRADUACAO MESTRADO	442.297,94D	183.505,20	200.826,35	424.976,79D
1.2.15.05.160	12.220	POS GRADUACAO DOUTORADO	207.955,95D	148.275,76	142.668,69	213.563,02D
1.2.15.05.180	12.240	EXTENSAO	3.078,64D	1.808,32	1.125,82	3.761,14D
1.2.15.05.200	12.260	MENSALIDADES A APROPRIAR	5.724,32C	0,00	0,00	5.724,32C
1.2.15.05.220	12.280	(-) PECLD EDUCACAO BASICA	1.719.664,51C	0,00	0,00	1.719.664,51C
1.2.15.05.240	12.300	(-) PECLD EDUCACAO SUPERIOR	8.769.068,62C	0,00	0,00	8.769.068,62C
1.2.15.10	12.320	CLIENTES A RECEBER	1.652.791,95D	611.181,75	480.739,47	1.783.234,23D
1.2.15.10.020	12.340	CLIENTES A RECEBER	1.322.309,68D	307.266,19	242.235,09	1.387.340,78D
1.2.15.10.022	12.342	CLIENTES ATIVIDADE COMPLEMENTAR	330.482,27D	303.915,56	238.504,38	395.893,45D
1.2.15.15	12.360	CONVENIO COM EMPRESAS	800.335,84D	7.084,09	2.486,16	804.933,77D
1.2.15.15.020	12.380	CONVENIO EMPRESA	800.335,84D	7.084,09	2.486,16	804.933,77D
1.2.15.20	12.400	FINANCIAMENTO A RECEBER	36.198.685,63D	13.099.143,03	22.833.088,11	26.464.740,55D
1.2.15.20.020	12.420	FIES	15.040.778,12D	3.424.779,30	9.451.278,12	9.014.279,30D
1.2.15.20.040	12.440	REPASSE FIES	5.734.178,54D	9.056.746,90	12.627.823,25	2.163.102,19D
1.2.15.20.060	12.460	CREDITO IES	33.147.500,27D	617.616,83	753.986,74	33.011.130,36D
1.2.15.20.070	12.470	ULBRACRED	5.437,65D	0,00	0,00	5.437,65D
1.2.15.20.080	12.480	(-) PECLD FINANCIAMENTO	17.729.208,95C	0,00	0,00	17.729.208,95C
1.2.15.25	12.500	CARTAO DE CREDITO A RECEBER	360.751,20D	847.970,01	784.224,14	424.497,07D
1.2.15.25.020	12.520	CARTAO DE CREDITO	360.751,20D	847.970,01	784.224,14	424.497,07D
1.2.15.30	12.540	CHEQUE A RECEBER	1.214.923,90D	0,00	0,00	1.214.923,90D
1.2.15.30.020	12.560	CHEQUES EM CARTEIRA	308.688,16D	0,00	0,00	308.688,16D
1.2.15.30.040	12.580	CHEQUES EM CUSTODIA	423.916,97D	0,00	0,00	423.916,97D
1.2.15.30.060	12.600	CHEQUES DEVOLVIDOS	482.318,77D	0,00	0,00	482.318,77D
1.2.15.35	12.620	ACORDOS	18.463.796,12D	6.498.159,56	5.238.231,15	19.723.724,53D
1.2.15.35.020	12.640	ACORDOS DE MENSALIDADES	42.145.617,77D	4.966.700,75	3.817.841,67	43.294.476,85D
1.2.15.35.040	12.660	COBRANCA DE MENSALIDADE	24.090,95D	0,00	0,00	24.090,95D
1.2.15.35.060	12.680	PERMUTAS DE MENSALIDADE	509,70C	0,00	6.193,42	6.703,12C
1.2.15.35.090	12.710	JURIDICO ACORDO	1.866,00D	5.318,00	0,00	7.184,00D
1.2.15.35.100	12.720	CARTAO DE CREDITO JA REZENDE	538.991,26D	250.141,46	204.085,42	585.047,30D
1.2.15.35.120	12.740	COBRANCA JA REZENDE CC 64493-5	74,79D	200,00	93,15	181,64D
1.2.15.35.140	12.760	COBRANCA JA REZENDE CC 71377-5	3.082.116,82D	1.275.799,35	1.210.017,49	3.147.898,68D
1.2.15.35.160	12.780	ACORDO JA REZENDE	3.912.181,53D	0,00	0,00	3.912.181,53D
1.2.15.35.180	12.800	COBRANCA COBRAFIX	28.116,31D	0,00	0,00	28.116,31D
1.2.15.35.200	12.820	(-) PECLD ACORDOS	31.268.749,61C	0,00	0,00	31.268.749,61C
1.2.25	12.960	ESTOQUES	2.068.463,42D	113.067,52	75.009,29	2.106.521,65D

Balancete Mensal

Página: 3

Período: 01/2020

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ: 88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.2.25.05	12.980	ESTOQUES DE MATERIAIS	2.068.463,42D	113.067,52	75.009,29	2.106.521,65D
1.2.25.05.020	13.000	ESTOQUES	2.095.719,14D	113.067,52	75.009,29	2.133.777,37D
1.2.25.05.040	13.020	TRANSFERENCIA DE MATERIAL	27.255,72C	0,00	0,00	27.255,72C
1.2.30	13.040	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	85.707,51D	35.374,95	20.533,43	100.549,03D
1.2.30.05	13.060	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	85.707,51D	35.374,95	20.533,43	100.549,03D
1.2.30.05.060	13.120	SUPORTE E LICENCA DE SOFTWARE	85.707,51D	33.505,94	20.533,43	98.680,02D
1.2.30.05.080	13.140	ANUIDADES	0,00	1.869,01	0,00	1.869,01D
1.2.35	13.160	OUTROS ATIVOS CIRCULANTES	39.041.809,03D	19.476.874,56	19.719.325,19	38.799.358,40D
1.2.35.05	13.180	PROIES	30.275.315,07D	0,00	0,00	30.275.315,07D
1.2.35.05.020	13.200	PROIES	30.275.315,07D	0,00	0,00	30.275.315,07D
1.2.35.10	13.220	CONVENIO COM FUNCIONARIO	144.742,12D	283.912,08	245.338,07	183.316,13D
1.2.35.10.020	13.240	MENSALIDADE FUNCIONARIO	4.281,62C	123.868,95	129.414,52	9.827,19C
1.2.35.10.040	13.260	SERVICO PRESTADO FUNCIONARIO	11.268,43D	0,00	0,00	11.268,43D
1.2.35.10.060	13.280	BIBLIOTECA FUNCIONARIO	7,50C	0,00	0,00	7,50C
1.2.35.10.080	13.300	CONVENIO PLANO DE SAUDE FUNCIONARIO	137.762,81D	160.043,13	115.923,55	181.882,39D
1.2.35.15	13.320	CREDITOS DIVERSOS	8.621.751,84D	19.177.462,48	19.458.487,12	8.340.727,20D
1.2.35.15.040	13.360	PALMAS CC 32590-2	21.941,50D	9.884.428,03	9.844.842,25	61.527,28D
1.2.35.15.060	13.380	PALMAS CC 32590-2 A	20.834,30D	15.303,97	18.837,95	17.300,32D
1.2.35.15.080	13.400	PALMAS CC 63590-1	371,26D	7.236.298,92	7.128.739,10	107.931,08D
1.2.35.15.100	13.420	PALMAS CC 63590-1 A	1.464.327,31D	2.041.431,56	2.453.934,82	1.051.824,05D
1.2.35.15.140	13.460	ATIVIDADES EXTRACURRICULAR	258,64D	0,00	0,00	258,64D
1.2.35.15.220	13.540	DEPOSITOS E CAUCOES	123.500,00D	0,00	0,00	123.500,00D
1.2.35.15.242	13.562	CENTRO DE ENSINO SANTO ANTONIOX	6.869.178,83D	0,00	0,00	6.869.178,83D
1.2.35.15.244	13.564	LEILÕES A RECEBER	121.340,00D	0,00	12.133,00	109.207,00D
1.2.35.20	13.620	ATIVO TRANSITORIO	0,00	15.500,00	15.500,00	0,00
1.2.35.20.040	13.660	COMPENSACAO DE TITULOS	0,00	15.500,00	15.500,00	0,00
1.4	14.440	ATIVO NAO CIRCULANTE	1.465.192.282,14D	2.633.687,44	2.406.835,61	1.465.419.133,97D
1.4.05	14.460	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	355.049.194,52D	2.258.701,67	626.498,57	356.681.397,62D
1.4.05.05	14.480	CREDITOS ANC	26.754.409,64D	0,00	0,00	26.754.409,64D
1.4.05.05.020	14.500	CREDITO IES ANC	26.544.093,49D	0,00	0,00	26.544.093,49D
1.4.05.05.040	14.520	ACORDOS DE MENSALIDADES ANC	210.316,15D	0,00	0,00	210.316,15D
1.4.05.20	14.640	BLOQUEIO JUDICIAL ANC	239.612.398,41D	2.246.232,88	626.498,57	241.232.132,72D
1.4.05.20.020	14.660	BLOQUEIO JUDICIAL	85.097.366,72D	2.233.315,87	626.498,57	86.704.184,02D
1.4.05.20.040	14.680	DEPOSITO JUDICIAL	51.298.552,13D	0,00	0,00	51.298.552,13D
1.4.05.20.060	14.700	LEILAO JUDICIAL	103.216.479,56D	12.917,01	0,00	103.229.396,57D
1.4.05.25	14.740	DIREITOS JUNTO A PARTES RELACIONADAS ANC	99.353,69D	8.973,49	0,00	108.327,18D
1.4.05.25.060	14.800	RADIO TV FELUSP	99.353,69D	8.973,49	0,00	108.327,18D
1.4.05.35	14.900	OUTROS ATIVOS NÃO CIRCULANTES	88.583.032,78D	3.495,30	0,00	88.586.528,08D
1.4.05.35.020	14.920	CONSORCIO EM ANDAMENTO	61.493,52D	3.495,30	0,00	64.988,82D
1.4.05.35.022	14.922	CENTRO DE ENSINO SANTO ANTONIOX	80.521.539,26D	0,00	0,00	80.521.539,26D
1.4.05.35.024	14.924	LEILÕES A RECEBER ANC	8.000.000,00D	0,00	0,00	8.000.000,00D
1.4.10	14.940	INVESTIMENTO	4.944.426,41D	0,00	0,00	4.944.426,41D
1.4.10.15	15.000	PROPRIEDADE PARA INVESTIMENTOS	4.767.098,75D	0,00	0,00	4.767.098,75D
1.4.10.15.020	15.020	INVESTIMENTOS EM TERRENOS E EDIFICACOES	4.359.557,87D	0,00	0,00	4.359.557,87D
1.4.10.15.040	15.040	INVESTIMENTOS LOTEAMENTO MONT SERRAT	407.540,88D	0,00	0,00	407.540,88D
1.4.10.20	15.060	OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES	177.327,66D	0,00	0,00	177.327,66D
1.4.10.20.010	15.080	COTA PARTE SICREDI	177.327,66D	0,00	0,00	177.327,66D
1.4.15	15.100	IMOBILIZADO	1.102.341.402,89D	225.877,45	1.631.163,60	1.100.936.116,74D
1.4.15.05	15.120	CUSTO DE AQUISICAO	1.334.903.292,04D	118.273,72	6.801,10	1.335.014.764,66D
1.4.15.05.020	15.140	TERRENOS	706.723.363,48D	0,00	0,00	706.723.363,48D
1.4.15.05.040	15.160	EDIFICACOES	474.187.435,40D	99.672,63	0,00	474.287.108,03D

Balancete Mensal

Período: 01/2020

Página: 4

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ:88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.4.15.05.060	15.180	MOVEIS E UTENSILIOS	33.824.815,81D	1.725,10	1.725,10	33.824.815,81D
1.4.15.05.080	15.200	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	25.620.262,25D	11.799,99	0,00	25.632.062,24D
1.4.15.05.100	15.220	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	20.216.616,23D	4.360,00	4.360,00	20.216.616,23D
1.4.15.05.120	15.240	BIBLIOTECA	60.268.498,92D	0,00	0,00	60.268.498,92D
1.4.15.05.140	15.260	INSTALACOES	9.553.791,32D	0,00	0,00	9.553.791,32D
1.4.15.05.160	15.280	TELEFONIA	862.792,49D	716,00	716,00	862.792,49D
1.4.15.05.180	15.300	VEICULOS	3.642.716,14D	0,00	0,00	3.642.716,14D
1.4.15.05.200	15.320	SEMOVENTES	3.000,00D	0,00	0,00	3.000,00D
1.4.15.10	15.340	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA	233.017.988,87C	6.801,10	1.512.889,88	234.524.077,65C
1.4.15.10.020	15.360	(-) EDIFICACOES	151.868.244,89C	0,00	1.289.944,96	153.158.189,85C
1.4.15.10.040	15.380	(-) MOVEIS E UTENSILIOS	30.755.407,62C	1.725,10	39.364,92	30.793.047,44C
1.4.15.10.060	15.400	(-) MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	20.210.376,66C	0,00	77.175,34	20.287.552,00C
1.4.15.10.080	15.420	(-) MAQUINAS E EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	18.486.984,88C	4.360,00	74.720,21	18.557.345,09C
1.4.15.10.100	15.440	(-) BIBLIOTECA	60.102,68C	0,00	0,00	60.102,68C
1.4.15.10.120	15.460	(-) INSTALACOES	7.145.108,08C	0,00	30.049,31	7.175.157,39C
1.4.15.10.140	15.480	(-) TELEFONIA	848.797,92C	716,00	1.585,14	849.667,06C
1.4.15.10.160	15.500	(-) VEICULOS	3.642.716,14C	0,00	0,00	3.642.716,14C
1.4.15.10.180	15.520	(-) SEMOVENTES	250,00C	0,00	50,00	300,00C
1.4.15.15	15.540	IMOBILIZADO A RECLASSIFICAR	456.099,72D	100.802,63	111.472,62	445.429,73D
1.4.15.15.040	15.580	IMOBILIZADO A RECLASSIFICAR	456.099,72D	100.802,63	111.472,62	445.429,73D
1.4.20	15.620	INTANGIVEL	2.857.258,32D	149.108,32	149.173,44	2.857.193,20D
1.4.20.05	15.640	CUSTO DE AQUISICAO	7.923.703,68D	74.554,16	0,00	7.998.257,84D
1.4.20.05.020	15.660	DIREITO USO DE SOFTWARE	7.923.703,68D	74.554,16	0,00	7.998.257,84D
1.4.20.10	15.680	(-) AMORTIZACAO	5.066.445,36C	0,00	74.619,28	5.141.064,64C
1.4.20.10.020	15.700	(-) AMORTIZACAO DE SOFTWARE	5.066.445,36C	0,00	74.619,28	5.141.064,64C
1.4.20.15	15.720	INTANGIVEL A RECLASSIFICAR	0,00	74.554,16	74.554,16	0,00
1.4.20.15.040	15.760	INTANGIVEL A RECLASSIFICAR	0,00	74.554,16	74.554,16	0,00
2	20.000	PASSIVO	2.077.981.093,71C	46.615.783,22	46.127.923,87	2.077.493.234,36C
2.2	20.020	PASSIVO CIRCULANTE	7.680.819.502,37C	46.579.071,56	46.127.923,87	7.680.368.354,68C
2.2.05	20.040	OBRIGACOES DO CIRCULANTE	7.680.819.502,37C	46.579.071,56	46.127.923,87	7.680.368.354,68C
2.2.05.05	20.060	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS - PC	190.624.867,30C	29.671.817,27	28.077.207,60	189.030.257,63C
2.2.05.05.020	20.080	SALARIOS A PAGAR	11.173.583,68C	12.910.244,55	8.720.369,60	6.983.708,73C
2.2.05.05.040	20.100	FERIAS A PAGAR	262.478,12C	11.020.943,53	11.019.709,22	261.243,81C
2.2.05.05.060	20.120	DECIMO TERCEIRO A PAGAR	13.400.378,94C	111,60	4.871,68	13.405.139,02C
2.2.05.05.080	20.140	RESCISAO A PAGAR	9.786.339,50D	252.474,56	682.511,45	9.356.302,61D
2.2.05.05.085	20.145	RESCISAO A PAGAR CLASSE I	34.103.146,25C	0,00	0,00	34.103.146,25C
2.2.05.05.100	20.160	INSS A RECOLHER	7.120.769,70C	5.445.729,37	3.072.363,73	4.747.404,06C
2.2.05.05.140	20.200	IRRF FOLHA	45.892.570,81C	120,59	2.405.634,17	48.298.084,39C
2.2.05.05.160	20.220	FGTS A RECOLHER	36.890.900,90C	42.193,07	2.171.747,75	39.020.455,58C
2.2.05.05.165	20.225	FGTS A RECOLHER CLASSE I	51.567.378,40C	0,00	0,00	51.567.378,40C
2.2.05.10	20.260	PROVISAOES FOLHA DE PGTO	33.177.285,66C	11.541.381,56	4.448.654,13	26.084.558,23C
2.2.05.10.020	20.280	PROVISAO DE FERIAS	25.508.543,35C	11.454.131,33	2.290.054,81	16.344.466,83C
2.2.05.10.040	20.300	PROVISAO DE DECIMO TERCEIRO	3.323.734,63D	44.632,41	1.499.678,61	1.868.688,43D
2.2.05.10.060	20.320	PROVISAO FGTS FERIAS	4.682.543,66C	16.925,14	180.812,93	4.846.431,45C
2.2.05.10.080	20.340	PROVISAO FGTS DECIMO TERCEIRO	1.471.699,94C	2.554,89	120.248,78	1.589.393,93C
2.2.05.10.085	20.345	PROVISAO INSS DECIMO TERCEIRO SALARIO	1.720.916,06C	3.034,10	142.936,57	1.860.818,53C
2.2.05.10.090	20.350	PROVISAO INSS FERIAS	3.117.317,28C	20.103,69	214.922,43	3.312.136,02C
2.2.05.15	20.380	FORNECEDORES - PC	2.294.965,14C	3.386.651,54	3.228.546,12	2.136.859,72C
2.2.05.15.080	20.460	FORNECEDORES A PAGAR	7.277.413,39C	3.386.651,54	3.053.546,82	6.944.308,67C
2.2.05.15.085	20.465	FORNECEDORES A PAGAR CLASSE I	79.740,69C	0,00	0,00	79.740,69C
2.2.05.15.086	20.466	FORNECEDORES A PAGAR CLASSE III	1.650.621,90C	0,00	0,00	1.650.621,90C

Balancete Mensal

Período: 01/2020

Página: 5

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ:88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.2.05.15.087	20.467	FORNECEDORES A PAGAR CLASSE IV	413.107,62C	0,00	0,00	413.107,62C
2.2.05.15.100	20.480	FORNECEDORES ERP ORACLE	7.125.918,46D	0,00	174.999,30	6.950.919,16D
2.2.05.20	20.500	CONTAS A PAGAR - PC	4.355.675,68C	945.115,89	781.292,30	4.191.852,09C
2.2.05.20.020	20.520	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	189.286,37C	0,00	0,00	189.286,37C
2.2.05.20.040	20.540	PENSOES ALIMENTICIAS	76.404,61C	68.423,29	63.830,86	71.812,18C
2.2.05.20.060	20.560	PENSOES JUDICIAIS	1.692,78C	1.692,78	1.245,22	1.245,22C
2.2.05.20.080	20.580	SINDICATOS	261.693,51C	49.539,63	52.710,85	264.864,73C
2.2.05.20.100	20.600	CONVENIO PLANO DE SAUDE FUNCIONARIO	115.798,85C	56.848,79	56.960,02	115.910,08C
2.2.05.20.120	20.620	ASSOCIACAO E ENTIDADES	70.830,72C	20.598,18	13.434,12	63.666,66C
2.2.05.20.140	20.640	ESTAGIOS ACADEMICOS	81.737,23C	261.059,85	183.007,62	3.685,00C
2.2.05.20.160	20.660	AUTONOMOS	38.650,63C	174.394,50	144.708,49	8.964,62C
2.2.05.20.180	20.680	ADIANTAMENTO A CLIENTES	32.180,00C	15.500,00	15.500,00	32.180,00C
2.2.05.20.200	20.700	DEVOLUCOES A PAGAR	265.135,37C	153.537,65	97.540,74	209.138,46C
2.2.05.20.220	20.720	OUTRAS CONTAS A PAGAR	463.340,49C	143.521,22	152.354,38	472.173,65C
2.2.05.20.225	20.725	MULTA ATRASO DE SALARIO CLASSE I	2.758.925,12C	0,00	0,00	2.758.925,12C
2.2.05.25	20.760	EMPRESTIMOS OU FINANCIAMENTOS - PC	3.625.009,83D	174.999,30	0,00	3.800.009,13D
2.2.05.25.020	20.780	EMPRESTIMOS PARA FINANCIAMENTO	3.625.009,83D	174.999,30	0,00	3.800.009,13D
2.2.05.30	20.820	IMPOSTOS RETIDOS - PC	973.357,03C	227.233,57	71.497,80	817.621,26C
2.2.05.30.020	20.840	IRRF RETENCAO	83.203,16C	45.929,57	7.302,88	44.576,47C
2.2.05.30.040	20.860	PIS COFINS E CSLL RETENCAO	112.326,60C	120.375,00	29.944,40	21.896,00C
2.2.05.30.060	20.880	ISS RETENCAO	535.067,35C	14.219,92	12.174,23	533.021,66C
2.2.05.30.080	20.900	INSS RETENCAO	242.759,92C	46.709,08	22.076,29	218.127,13C
2.2.05.35	20.920	IMPOSTOS A RECOLHER - PC	8.815.473,25C	0,00	503.210,67	9.318.683,92C
2.2.05.35.180	21.100	ISS A RECOLHER	8.815.473,25C	0,00	503.210,67	9.318.683,92C
2.2.05.40	21.120	IMPOSTOS PARCELAMENTO - PC	4.960.285.196,29C	24.984,41	7.051.525,69	4.967.311.737,57C
2.2.05.40.020	21.140	PARCELAMENTO PROIES	4.934.178.289,00C	8.272,75	7.034.814,03	4.941.204.830,28C
2.2.05.40.060	21.180	PARCELAMENTO MULTA CLT	315.264,96C	0,00	0,00	315.264,96C
2.2.05.40.100	21.220	PARCELAMENTO MULTA DECLARACOES	109.792,20C	0,00	0,00	109.792,20C
2.2.05.40.140	21.260	MULTA CLT	25.481.310,21C	0,00	0,00	25.481.310,21C
2.2.05.40.144	21.264	PARCELAMENTO ICMS	200.539,92C	16.711,66	16.711,66	200.539,92C
2.2.05.45	21.300	PROVISOES - PC	2.439.168.956,70C	0,00	0,00	2.439.168.956,70C
2.2.05.45.001	21.301	CONTINGENCIAS TRABALHISTAS CLASSE I	302.836.460,00C	0,00	0,00	302.836.460,00C
2.2.05.45.002	21.302	CONTINGENCIAS CIVEIS CLASSE III	123.057.691,23C	0,00	0,00	123.057.691,23C
2.2.05.45.003	21.303	CONTINGENCIAS CIVEIS CLASSE IV	8.868.015,69C	0,00	0,00	8.868.015,69C
2.2.05.45.004	21.304	CONTINGENCIAS FINANCEIRAS CLASSE III	1.971.959.029,91C	0,00	0,00	1.971.959.029,91C
2.2.05.45.005	21.305	CONTINGENCIAS ANS CLASSE III	32.442.759,87C	0,00	0,00	32.442.759,87C
2.2.05.45.006	21.306	CONTINGENCIAS MUNICIPAIS CLASSE III	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
2.2.05.50	21.320	ACORDOS - PC	21.629.157,72C	88.972,94	96.933,67	21.637.118,45C
2.2.05.50.020	21.340	ACORDOS A PAGAR	8.244.802,90C	0,00	0,00	8.244.802,90C
2.2.05.50.040	21.360	PROCESSOS JUDICIAIS	7.284.189,05C	88.972,94	96.933,67	7.292.149,78C
2.2.05.50.045	21.365	PROCESSOS JUDICIAIS CLASSE I	571.529,87C	0,00	0,00	571.529,87C
2.2.05.50.046	21.366	PROCESSOS JUDICIAIS CLASSE III	5.528.635,90C	0,00	0,00	5.528.635,90C
2.2.05.55	21.380	OBRIGACOES COM PARTES RELACIONADAS - PC	8.804.445,94C	0,00	0,00	8.804.445,94C
2.2.05.55.020	21.400	ASSOCIACAO DOS FUNCIONARIOS	44.671,69C	0,00	0,00	44.671,69C
2.2.05.55.100	21.480	BASA PARTICIPACOES	5.967.102,08C	0,00	0,00	5.967.102,08C
2.2.05.55.120	21.500	FULBRA	2.792.672,17C	0,00	0,00	2.792.672,17C
2.2.05.60	21.540	RECEITAS DIFERIDAS	35,62C	0,00	0,00	35,62C
2.2.05.60.020	21.560	MENSALIDADES A APROPRIAR	35,62C	0,00	0,00	35,62C
2.2.05.65	21.580	OUTROS PASSIVOS CIRCULANTES	14.315.095,87C	517.915,08	1.869.055,89	15.666.236,68C
2.2.05.65.020	21.600	PAGAMENTO EM DUPLICIDADE	783,87D	0,00	0,00	783,87D
2.2.05.65.040	21.620	MENSALIDADES ANTECIPADAS	12.940.061,78C	477,63	219.387,22	13.158.971,37C

Balancete Mensal

Período: 01/2020

Página: 6

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ: 88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.2.05.65.042	21.622	CREDITO FINANCEIRO - ENSINO	1.372.123,99C	517.437,45	1.562.754,57	2.417.441,11C
2.2.05.65.044	21.624	CREDITO FINANCEIRO - ENSINO A DEVOLVER	3.693,97C	0,00	86.914,10	90.608,07C
2.4	21.700	PASSIVO NAO CIRCULANTE	575.732.280,91C	36.711,66	0,00	575.695.569,25C
2.4.05	21.720	OBRIGACOES DO PASSIVO NAO CIRCULANTE	575.732.280,91C	36.711,66	0,00	575.695.569,25C
2.4.05.05	21.740	BENEFICIOS E ENCARGOS SOCIAIS - PNC	103.262.764,10C	0,00	0,00	103.262.764,10C
2.4.05.05.060	21.800	FGTS A RECOLHER - PNC	103.262.764,10C	0,00	0,00	103.262.764,10C
2.4.05.10	21.840	FORNECEDORES - PNC	200.000,00C	20.000,00	0,00	180.000,00C
2.4.05.10.070	21.910	OUTRAS CONTAS A PAGAR - PNC	200.000,00C	20.000,00	0,00	180.000,00C
2.4.05.15	21.920	CONTAS A PAGAR - PNC	625.333,80C	0,00	0,00	625.333,80C
2.4.05.15.020	21.940	CONTRIBUICAO SOCIAL - PNC	625.333,80C	0,00	0,00	625.333,80C
2.4.05.35	22.060	IMPOSTOS PARCELAMENTO - PNC	47.411.079,77D	16.711,66	0,00	47.427.791,43D
2.4.05.35.060	22.120	PARCELAMENTO MULTA CLT - PNC	6.385.497,76C	0,00	0,00	6.385.497,76C
2.4.05.35.104	22.164	PARCELAMENTO ICMS - PNC	618.331,42C	16.711,66	0,00	601.619,76C
2.4.05.35.140	22.200	(-) PROIES PREVIDENCIARIO A COMPENSAR	53.459.332,86D	0,00	0,00	53.459.332,86D
2.4.05.35.160	22.220	(-) MULTA CLT A COMPENSAR	955.576,09D	0,00	0,00	955.576,09D
2.4.05.40	22.260	PROVISOES E CONTINGENCIAS - PNC	513.219.099,36C	0,00	0,00	513.219.099,36C
2.4.05.40.020	22.280	CONTINGENCIAS MUNICIPAIS A PAGAR	178.342.541,87C	0,00	0,00	178.342.541,87C
2.4.05.40.060	22.320	CONTINGENCIAS TRABALHISTAS A PAGAR	130.986.864,02C	0,00	0,00	130.986.864,02C
2.4.05.40.080	22.340	CONTINGENCIAS TRABALHISTAS EM ANDAMENTO	85.382.357,04C	0,00	0,00	85.382.357,04C
2.4.05.40.100	22.360	CONTINGENCIA CIVEL A PAGAR	3.823.978,81D	0,00	0,00	3.823.978,81D
2.4.05.40.120	22.380	CONTINGENCIA CIVEL EM ANDAMENTO	79.823.013,37C	0,00	0,00	79.823.013,37C
2.4.05.40.160	22.420	PROVISAO PARA CONTINGENCIA BASA	21.565.146,81C	0,00	0,00	21.565.146,81C
2.4.05.40.180	22.440	PROVISAO PARA CONTINGENCIA CMSL	14.534.778,14C	0,00	0,00	14.534.778,14C
2.4.05.40.200	22.460	PROVISAO PARA CONTINGENCIA RADIO	6.408.376,92C	0,00	0,00	6.408.376,92C
2.4.05.45	22.520	ACORDOS - PNC	5.836.163,42C	0,00	0,00	5.836.163,42C
2.4.05.45.020	22.540	ACORDOS A PAGAR - PNC	5.836.163,42C	0,00	0,00	5.836.163,42C
2.6	22.600	PATRIMONIO LIQUIDO	6.178.570.689,57D	0,00	0,00	6.178.570.689,57D
2.6.05	22.620	CAPITAL SOCIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
2.6.05.05	22.640	CAPITAL REALIZADO - DE RESIDENTE NO PAIS	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
2.6.05.05.020	22.660	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO NO PAIS	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
2.6.15	23.000	AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	1.036.698.174,91C	0,00	0,00	1.036.698.174,91C
2.6.15.05	23.020	AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	1.036.698.174,91C	0,00	0,00	1.036.698.174,91C
2.6.15.05.020	23.040	AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL DOS TERRENOS	716.277.570,49C	0,00	0,00	716.277.570,49C
2.6.15.05.040	23.060	AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL DAS EDIFICACOES	421.982.652,17C	0,00	0,00	421.982.652,17C
2.6.15.05.060	23.080	AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL DO INVESTIMENTO	13.921.957,52C	0,00	0,00	13.921.957,52C
2.6.15.05.080	23.100	(-) AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL NEGATIVOS	115.484.005,27D	0,00	0,00	115.484.005,27D
2.6.20	23.140	OUTRAS CONTAS DO PATRIMONIO LIQUIDO	7.215.273.864,48D	0,00	0,00	7.215.273.864,48D
2.6.20.05	23.160	OUTRAS CONTAS DO PATRIMONIO LIQUIDO	7.215.273.864,48D	0,00	0,00	7.215.273.864,48D
2.6.20.05.060	23.220	(-) PREJUIZOS ACUMULADOS	7.215.273.864,48D	0,00	0,00	7.215.273.864,48D
3	30.000	RECEITA	517.431.551,92C	15.926.125,01	32.271.475,64	533.776.902,55C
3.2	30.020	RECEITA OPERACIONAL	517.431.551,92C	15.926.125,01	32.271.475,64	533.776.902,55C
3.2.05	30.040	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	666.606.756,22C	69.276,01	30.039.033,02	696.576.513,23C
3.2.05.05	30.060	RECEITA ATIVIDADE ACADEMICA	654.534.591,19C	11,64	29.288.672,41	683.823.251,96C
3.2.05.05.020	30.080	EDUCACAO INFANTIL	3.477.712,82C	0,00	213.250,56	3.690.963,38C
3.2.05.05.040	30.100	ENSINO FUNDAMENTAL	26.909.459,05C	0,00	1.520.957,30	28.430.416,35C
3.2.05.05.060	30.120	ENSINO MEDIO	9.414.077,45C	0,00	474.008,10	9.888.085,55C
3.2.05.05.080	30.140	EDUCACAO PROFISSIONAL	463.904,00C	11,64	19.816,86	483.709,22C
3.2.05.05.100	30.160	GRADUACAO	585.898.415,50C	0,00	26.581.229,40	612.479.644,90C
3.2.05.05.120	30.180	ESPECIALIZACAO	20.610.336,91C	0,00	150.213,43	20.760.550,34C
3.2.05.05.140	30.200	POS GRADUACAO MESTRADO	4.524.957,41C	0,00	181.305,90	4.706.263,31C
3.2.05.05.160	30.220	POS GRADUACAO DOUTORADO	3.089.568,05C	0,00	146.103,36	3.235.671,41C

Balancete Mensal

Período: 01/2020

Página: 7

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ:88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.05.05.180	30.240	EXTENSAO	127.710,00C	0,00	1.787,50	129.497,50C
3.2.05.05.200	30.260	DISCIPLINA DE NIVELAMENTO	18.450,00C	0,00	0,00	18.450,00C
3.2.05.10	30.280	RECEITA ATIVIDADE COMPLEMENTAR	12.044.501,08C	69.264,37	750.184,61	12.725.421,32C
3.2.05.10.020	30.300	RECEITA APART HOTEL	304.512,10C	0,00	21.516,89	326.028,99C
3.2.05.10.040	30.320	RECEITA COM ESTACIONAMENTO	409.809,18C	0,00	0,00	409.809,18C
3.2.05.10.060	30.340	RECEITA VETERINARIO	1.322.540,44C	12.444,87	52.150,74	1.362.246,31C
3.2.05.10.080	30.360	RECEITA ODONTO	750.847,42C	1.007,50	4.965,00	754.804,92C
3.2.05.10.100	30.380	RECEITA FISIOTERAPIA	47.778,00C	0,00	0,00	47.778,00C
3.2.05.10.120	30.400	RECEITA ESTETICA	50.432,00C	0,00	0,00	50.432,00C
3.2.05.10.140	30.420	RECEITA FONOAUDIOLOGIA	22.077,00C	0,00	0,00	22.077,00C
3.2.05.10.160	30.440	RECEITA PSICOLOGIA	18.478,50C	0,00	0,00	18.478,50C
3.2.05.10.180	30.460	RECEITA ATIVIDADE ACADEMICA	428.423,30C	0,00	1.086,00	429.509,30C
3.2.05.10.200	30.480	RECEITA COM PROGRAMACAO E COMUNICACAO	3.205.954,45C	0,00	271.607,83	3.477.562,28C
3.2.05.10.220	30.500	RECEITA VESTIBULAR	806.780,91C	54.615,00	111.550,00	863.715,91C
3.2.05.10.230	30.510	RECEITA ACADEMIA	1.120,00C	0,00	0,00	1.120,00C
3.2.05.10.240	30.520	RECEITA EVENTOS ACADEMICOS	37.079,58C	0,00	0,00	37.079,58C
3.2.05.10.260	30.540	RECEITA COM REPROGRAFIA	556,00C	0,00	0,00	556,00C
3.2.05.10.280	30.560	RECEITA COM TAXAS E PROTOCOLOS	583.601,59C	297,00	39.185,50	622.490,09C
3.2.05.10.300	30.580	RECEITA DE ATIVIDADES COMPLEMENTARES	27.534,53C	0,00	0,00	27.534,53C
3.2.05.10.320	30.600	RECEITA DE ATIVIDADES EXTRACURRICULAR	68.720,70C	0,00	0,00	68.720,70C
3.2.05.10.340	30.620	RECEITA DE ALUGUEL DE BENS IMOVEIS	3.868.255,38C	900,00	248.122,65	4.115.478,03C
3.2.05.10.360	30.640	RECEITA DE ALUGUEL DE BENS MOVEIS	90.000,00C	0,00	0,00	90.000,00C
3.2.05.15	30.660	RECEITA COM MERCADORIA	27.663,95C	0,00	176,00	27.839,95C
3.2.05.15.020	30.680	RECEITA EDITORA ULBRA	27.663,95C	0,00	176,00	27.839,95C
3.2.10	30.700	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	222.604.805,89D	15.812.017,62	1.157.226,91	237.259.596,60D
3.2.10.05	30.720	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCAO	3.908.579,15D	3.166.671,38	43,64	7.075.206,89D
3.2.10.05.020	30.740	(-) CANCELAMENTO E DEV MENSALIDADES	163.897,76D	0,00	0,00	163.897,76D
3.2.10.05.022	30.742	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCAO EDUCACAO BASICA	391.570,58D	260.101,45	43,64	651.628,39D
3.2.10.05.024	30.744	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCAO GRADUACAO	3.099.231,26D	2.884.076,58	0,00	5.983.307,84D
3.2.10.05.026	30.746	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCAO POS GRADUACAO	253.879,55D	22.493,35	0,00	276.372,90D
3.2.10.10	30.800	(-) BOLSAS DE ESTUDOS	165.649.712,61D	11.046.636,90	1.052.519,76	175.643.829,75D
3.2.10.10.020	30.820	(-) BOLSA PCD	346.014,31D	0,00	0,00	346.014,31D
3.2.10.10.024	30.824	(-) BOLSA PCD GRADUACAO	184.554,48D	29.059,34	2.612,99	211.000,83D
3.2.10.10.040	30.840	(-) BOLSA SOCIAL PARCIAL	1.079.938,48D	0,00	0,00	1.079.938,48D
3.2.10.10.042	30.842	(-) BOLSA SOCIAL PARCIAL EDUCACAO BASICA	897.801,91D	132.299,36	25.187,20	1.004.914,07D
3.2.10.10.044	30.844	(-) BOLSA SOCIAL PARCIAL GRADUACAO	144.839,71D	7.299,05	0,00	152.138,76D
3.2.10.10.060	30.860	(-) BOLSA SOCIAL INTEGRAL	3.189.788,80D	0,00	0,00	3.189.788,80D
3.2.10.10.062	30.862	(-) BOLSA SOCIAL INTEGRAL EDUCACAO BASICA	2.870.620,57D	183.594,62	39.012,56	3.015.202,63D
3.2.10.10.064	30.864	(-) BOLSA SOCIAL INTEGRAL GRADUACAO	243.063,50D	16.582,87	4.496,94	255.149,43D
3.2.10.10.080	30.880	(-) BOLSA PROUNI	71.811.963,70D	2.914.458,67	194.200,22	74.532.222,15D
3.2.10.10.090	30.890	(-) BOLSA PROIES	84.881.127,15D	7.763.342,99	787.009,85	91.857.460,29D
3.2.10.15	30.900	(-) DESCONTOS INCONDICIONAIS	44.231.040,88D	1.095.498,67	104.663,51	45.221.876,04D
3.2.10.15.020	30.920	(-) DESCONTO INSTITUCIONAL	9.281.542,74D	0,00	0,00	9.281.542,74D
3.2.10.15.040	30.940	(-) DESCONTO FUNCIONARIO	6.425.319,42D	0,00	0,00	6.425.319,42D
3.2.10.15.042	30.942	(-) DESCONTO FUNCIONARIO EDUCACAO BASICA	1.387.271,10D	142.584,06	5.755,44	1.524.099,72D
3.2.10.15.044	30.944	(-) DESCONTO FUNCIONARIO GRADUACAO	4.423.836,30D	394.877,57	33.209,18	4.785.504,69D
3.2.10.15.046	30.946	(-) DESCONTO FUNCIONARIO POS GRADUACAO	492.470,40D	19.657,32	1.214,40	510.913,32D
3.2.10.15.060	30.960	(-) DESCONTO CONVENIO EMPRESARIAL	1.078.822,00D	0,00	0,00	1.078.822,00D
3.2.10.15.062	30.962	(-) DESCONTO CONVENIO EMPRESARIAL EDUCACAO BASICA	166.457,61D	0,00	0,00	166.457,61D
3.2.10.15.064	30.964	(-) DESCONTO CONVENIO EMPRESARIAL GRADUACAO	715.110,31D	2.516,08	117,26	717.509,13D
3.2.10.15.066	30.966	(-) DESCONTO CONVENIO EMPRESARIAL POS GRADUACAO	72.101,34D	0,00	0,00	72.101,34D

Balancete Mensal

Período: 01/2020

Página: 8

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ:88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.10.15.080	30.980	(-) DESCONTO FIES	1.697.367,90D	0,00	0,00	1.697.367,90D
3.2.10.15.084	30.984	(-) DESCONTO FIES GRADUACAO	1.604.379,90D	145.332,50	15.915,64	1.733.796,76D
3.2.10.15.100	31.000	(-) DESCONTO PROSUP E CAPES	1.284.733,27D	0,00	0,00	1.284.733,27D
3.2.10.15.106	31.006	(-) DESCONTO PROSUP E CAPES POS GRADUACAO	1.468.878,65D	90.428,64	2.783,46	1.556.523,83D
3.2.10.15.120	31.020	(-) DESCONTO ANUIDADE	1.773.072,20D	0,00	0,00	1.773.072,20D
3.2.10.15.140	31.040	(-) DESCONTO IES	97.155,83D	0,00	0,00	97.155,83D
3.2.10.15.144	31.044	(-) DESCONTO IES GRADUACAO	13.243,05D	0,00	0,00	13.243,05D
3.2.10.15.146	31.046	(-) DESCONTO IES POS GRADUACAO	1.136,43D	0,00	0,00	1.136,43D
3.2.10.15.154	31.054	(-) DESCONTO RESIDENCIA POS GRADUACAO	5.411.948,75D	19.982,58	0,00	5.431.931,33D
3.2.10.15.166	31.066	(-) DESCONTO EGRESSO POS GRADUACAO	248.824,79D	13.628,94	52,99	262.400,74D
3.2.10.15.180	31.080	(-) DESCONTO FAMILIA	102.830,67D	0,00	0,00	102.830,67D
3.2.10.15.182	31.082	(-) DESCONTO FAMILIA EDUCACAO BASICA	112.993,04D	138,82	1.012,77	112.119,09D
3.2.10.15.200	31.100	(-) DESCONTO EXTENSAO	103.393,96D	0,00	0,00	103.393,96D
3.2.10.15.204	31.104	(-) DESCONTO EXTENSAO GRADUACAO	95.868,12D	0,00	0,00	95.868,12D
3.2.10.15.220	31.120	(-) DESCONTO INICIACAO CIENTIFICA	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00D
3.2.10.15.224	31.124	(-) DESCONTO INICIACAO CIENTIFICA GRADUACAO	74.400,00D	0,00	0,00	74.400,00D
3.2.10.15.240	31.140	(-) DESCONTO MONITORIA	147.000,00D	0,00	0,00	147.000,00D
3.2.10.15.244	31.144	(-) DESCONTO MONITORIA GRADUACAO	148.200,00D	100,00	100,00	148.200,00D
3.2.10.15.260	31.160	(-) DESCONTO AELBRA	158.485,74D	0,00	0,00	158.485,74D
3.2.10.15.262	31.162	(-) DESCONTO AELBRA EDUCACAO BASICA	19.403,91D	300,66	83,04	19.621,53D
3.2.10.15.264	31.164	(-) DESCONTO AELBRA GRADUACAO	83.533,36D	632,50	18,92	84.146,94D
3.2.10.15.280	31.180	(-) DESCONTO ATLETA	147.639,74D	0,00	0,00	147.639,74D
3.2.10.15.282	31.182	(-) DESCONTO ATLETA EDUCACAO BASICA	14.666,78D	1.869,72	210,00	16.326,50D
3.2.10.15.284	31.184	(-) DESCONTO ATLETA GRADUACAO	119.246,12D	0,00	0,00	119.246,12D
3.2.10.15.300	31.200	(-) APROVEITAMENTO DE DISCIPLINA	68.221,43D	0,00	0,00	68.221,43D
3.2.10.15.306	31.206	(-) DESCONTO APROV DE DISCIPLINA POS GRADUACAO	80.653,02D	5.028,36	0,00	85.681,38D
3.2.10.15.327	31.227	(-) DESCONTO EDUCA MAIS BRASIL GRADUACAO	74.760,85D	5.562,11	2.433,23	77.889,73D
3.2.10.15.330	31.230	(-) DESCONTO MAIS CREDITOS GRADUACAO	366.090,16D	0,00	0,00	366.090,16D
3.2.10.15.333	31.233	(-) DESCONTO ULBRA 3 MAIS GRADUACAO	24.324,64D	1.685,41	137,87	25.872,18D
3.2.10.15.336	31.236	(-) DESCONTO SEGUNDA GRADUACAO	496.153,85D	137.818,32	19.938,26	614.033,91D
3.2.10.15.337	31.237	(-) DESCONTO TRANSF EXTERNA EDUCACAO BASICA	98.525,74D	0,00	0,00	98.525,74D
3.2.10.15.338	31.238	(-) DESCONTO TRANSF EXTERNA GRADUACAO	845.012,25D	105.017,37	16.771,77	933.257,85D
3.2.10.15.342	31.242	(-) OUTROS DESCONTO MENSALIDADES EDUCACAO BASICA	69.142,90D	515,97	1.069,78	68.589,09D
3.2.10.15.344	31.244	(-) OUTROS DESCONTO MENSALIDADES GRADUACAO	976.545,55D	7.773,50	3.426,18	980.892,87D
3.2.10.15.346	31.246	(-) OUTROS DESCONTO MENSALIDADES POS GRADUACAO	2.070.277,06D	48,24	413,32	2.069.911,98D
3.2.10.20	31.300	(-) IMPOSTOS SOBRE FATURAMENTO	8.815.473,25D	503.210,67	0,00	9.318.683,92D
3.2.10.20.100	31.400	(-) ISS	8.815.473,25D	503.210,67	0,00	9.318.683,92D
3.2.15	31.420	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	30.002.077,76C	60,39	132.243,84	30.134.261,21C
3.2.15.05	31.440	REVERSAO COM PERDAS	1.501.520,50C	0,00	1.349,24	1.502.869,74C
3.2.15.05.020	31.460	RECUPERACAO DE MENSALIDADES	1.501.520,50C	0,00	0,00	1.501.520,50C
3.2.15.05.065	31.505	RECUPERACAO PROCESSOS JUDICIAIS	0,00	0,00	1.349,24	1.349,24C
3.2.15.10	31.560	REVERSAO COM PROVISoes E CONTINGENCIAS	1.982.197,68C	0,00	0,00	1.982.197,68C
3.2.15.10.040	31.600	REVERSAO CONTINGENCIAS	1.982.197,68C	0,00	0,00	1.982.197,68C
3.2.15.40	31.880	RECEITA DE ALIENACAO	12.740.529,06C	0,00	0,00	12.740.529,06C
3.2.15.40.020	31.900	RECEITA ATIVO IMOBILIZADO	12.730.221,06C	0,00	0,00	12.730.221,06C
3.2.15.40.060	31.940	VENDA DE SUCATA	10.308,00C	0,00	0,00	10.308,00C
3.2.15.50	32.020	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	13.777.830,52C	60,39	130.894,60	13.908.664,73C
3.2.15.50.020	32.040	ENTRADA POR INVENTARIO	2.334.620,73C	0,00	702,76	2.335.323,49C
3.2.15.50.040	32.060	CONVENIO EDITORA	410.715,80C	0,00	94.047,45	504.763,25C
3.2.15.50.042	32.062	CONVENIO POLOS EAD	30.687,00C	60,39	35.994,39	66.621,00C
3.2.15.50.044	32.064	CONVENIO COM TERCEIROS	750,00C	0,00	150,00	900,00C

Balancete Mensal

Período: 01/2020

Página: 9

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ:88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.15.50.060	32.080	PATROCINIOS	200,00C	0,00	0,00	200,00C
3.2.15.50.080	32.100	DOACOES PJ	23.863,01C	0,00	0,00	23.863,01C
3.2.15.50.100	32.120	DOACOES PF	22.416,00C	0,00	0,00	22.416,00C
3.2.15.50.120	32.140	RECEITA DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.088.992,64C	0,00	0,00	2.088.992,64C
3.2.15.50.122	32.142	AJUSTES FORNECEDORES DE EXERCICIOS ANTERIORES	8.865.585,34C	0,00	0,00	8.865.585,34C
3.2.25	32.220	RECEITA FINANCEIRA	43.427.523,83C	44.770,99	942.971,87	44.325.724,71C
3.2.25.05	32.240	RECEITA FINANCEIRA	43.427.523,83C	44.770,99	942.971,87	44.325.724,71C
3.2.25.05.020	32.260	JUROS DE MENSALIDADES	4.679.013,56C	0,00	199,45	4.679.213,01C
3.2.25.05.022	32.262	ENCARGOS MENSALIDADES EDUCACAO BASICA	168.986,92C	0,00	22.364,11	191.351,03C
3.2.25.05.024	32.264	ENCARGOS MENSALIDADES GRADUACAO	556.762,53C	17,21	127.074,19	683.819,51C
3.2.25.05.026	32.266	ENCARGOS MENSALIDADES POS GRADUACAO	29.441,47C	0,00	5.810,11	35.251,58C
3.2.25.05.028	32.268	ENCARGOS FINANCEIRO - ENSINO	568.963,09C	44.753,78	779.532,85	1.303.742,16C
3.2.25.05.040	32.280	MULTA BIBLIOTECA	299.430,81C	0,00	4.141,00	303.571,81C
3.2.25.05.120	32.360	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	37.124.925,45C	0,00	3.850,16	37.128.775,61C
4	40.000	DESPESA	746.766.757,15D	19.590.524,32	1.104.692,89	765.252.588,58D
4.2	40.020	DESPESA OPERACIONAL	746.766.757,15D	19.590.524,32	1.104.692,89	765.252.588,58D
4.2.10	40.100	DESPESA COM PESSOAL	75.218.056,90D	5.632.536,50	948.308,57	79.902.284,83D
4.2.10.05	40.120	DESPESA COM REMUNERACAO E ADICIONAIS	46.072.326,97D	2.642.795,68	92.859,76	48.622.262,89D
4.2.10.05.020	40.140	REMUNERACAO CONTRATUAL	39.063.661,18D	2.201.098,59	50.885,14	41.213.874,63D
4.2.10.05.060	40.180	FUNCAO GRATIFICADA	2.805.060,33D	161.603,25	8.833,58	2.957.830,00D
4.2.10.05.080	40.200	HORAS EXTRAS	450.254,83D	46.171,24	0,00	496.426,07D
4.2.10.05.100	40.220	ADICIONAL TEMPO DE SERVICO	2.695.111,33D	153.178,35	5.733,95	2.842.555,73D
4.2.10.05.120	40.240	APRIMORAMENTO ACADEMICO	819.730,51D	30.291,52	3.227,44	846.794,59D
4.2.10.05.140	40.260	INSALUBRIDADE E PERICULOSIDADE	794.968,72D	49.726,70	0,00	844.695,42D
4.2.10.05.160	40.280	(-) DESCONTO REMUNERACAO	556.459,93C	726,03	24.179,65	579.913,55C
4.2.10.10	40.300	DESPESA COM BENEFICIOS AOS FUNCIONARIOS	158.858,41D	24.429,96	7.468,91	175.819,46D
4.2.10.10.020	40.320	ASSISTENCIA SAUDE E SOCIAL	190.467,20D	16.462,98	479,94	206.450,24D
4.2.10.10.040	40.340	ALIMENTACAO	141.935,65C	10,19	6.988,97	148.914,43C
4.2.10.10.060	40.360	AUXILIO CRECHE	110.326,86D	7.956,79	0,00	118.283,65D
4.2.10.15	40.380	DESPESA COM ENCARGOS SOCIAIS	13.830.581,49D	1.771.228,93	782.226,35	14.819.584,07D
4.2.10.15.020	40.400	INSS EMPRESA	11.447.593,60D	894.844,13	42.381,82	12.300.055,91D
4.2.10.15.022	40.402	INSS TERCEIROS	1.569.619,84D	206.529,76	9.526,46	1.766.623,14D
4.2.10.15.024	40.404	INSS RAT	346.446,47D	45.895,69	2.117,01	390.225,15D
4.2.10.15.040	40.420	FGTS	4.444.981,20D	351.544,51	16.939,00	4.779.586,71D
4.2.10.15.060	40.440	FGTS RESCISAO	6.068.449,94D	238.500,98	0,00	6.306.950,92D
4.2.10.15.080	40.460	(-) INSS ISENCAO	10.046.509,56C	33.913,86	711.262,06	10.723.857,76C
4.2.10.20	40.480	DESPESA COM PROVISOS	12.115.251,10D	1.029.169,43	60.099,93	13.084.320,60D
4.2.10.20.020	40.500	FERIAS	5.524.556,66D	509.133,05	34.368,35	5.999.321,36D
4.2.10.20.040	40.520	DECIMO TERCEIRO SALARIO	4.526.464,02D	368.600,73	16.683,58	4.878.381,17D
4.2.10.20.060	40.540	FGTS FERIAS	417.196,11D	39.592,00	2.799,78	453.988,33D
4.2.10.20.080	40.560	FGTS DECIMO TERCEIRO SALARIO	362.544,26D	29.502,33	1.334,73	390.711,86D
4.2.10.20.085	40.565	INSS FERIAS	873.080,83D	47.192,36	3.328,75	916.944,44D
4.2.10.20.090	40.570	INSS DECIMO TERCEIRO SALARIO	411.409,22D	35.148,96	1.584,74	444.973,44D
4.2.10.25	40.580	OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL	3.041.038,93D	164.912,50	5.653,62	3.200.297,81D
4.2.10.25.040	40.620	RESCISAO	3.096.287,32D	164.912,50	0,00	3.261.199,82D
4.2.10.25.060	40.640	(-) DESCONTO RESCISAO	55.248,39C	0,00	5.653,62	60.902,01C
4.2.15	40.660	DESPESA ADMINISTRATIVA	83.148.418,08D	5.039.142,04	129.745,96	88.057.814,16D
4.2.15.05	40.680	DESPESA COM UTILIDADES	18.969.903,33D	1.128.566,36	64.690,06	20.033.779,63D
4.2.15.05.020	40.700	ENERGIA ELETRICA	14.817.653,82D	820.955,52	57.302,86	15.581.306,48D
4.2.15.05.040	40.720	GERADORES	203.399,64D	0,00	0,00	203.399,64D
4.2.15.05.060	40.740	AGUA E ESGOTOS	1.539.992,84D	127.330,57	2.178,04	1.665.145,37D

Balancete Mensal

Período: 01/2020

Página: 10

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ:88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4.2.15.05.080	40.760	TELEFONES	1.923.771,39D	164.252,50	1.197,16	2.086.826,73D
4.2.15.05.100	40.780	CORREIO	255.977,03D	1.242,12	0,00	257.219,15D
4.2.15.06.120	40.800	COLETA DE RESIDUOS	229.108,61D	14.785,65	4.012,00	239.882,26D
4.2.15.10	40.820	DESPESA COM SERVICOS PRESTADOS	19.551.136,40D	1.225.451,55	2.932,82	20.773.655,13D
4.2.15.10.020	40.840	ASSESSORIA E CONSULTORIA	13.347.931,55D	768.673,74	0,00	14.116.605,29D
4.2.15.10.040	40.860	SERVICO PRESTADO EAD	149.354,31D	6.193,42	0,00	155.547,73D
4.2.15.10.060	40.880	ESTAGIOS ACADEMICOS	2.002.444,38D	170.332,62	0,00	2.172.777,00D
4.2.15.10.100	40.920	SEGURANCA	794.212,78D	55.336,57	1.997,49	847.551,86D
4.2.15.10.120	40.940	SUPORTE E LICENCA DE SOFTWARE	667.408,86D	24.316,55	935,33	690.790,08D
4.2.15.10.140	40.960	SERVICOS GRAFICOS E EDITORIAIS	268.109,80D	5.943,30	0,00	274.053,10D
4.2.15.10.160	40.980	SERVICOS AMBIENTAIS	2.139.827,53D	159.878,88	0,00	2.299.706,41D
4.2.15.10.180	41.000	FRETES E CARRETOS	50.515,77D	25.610,00	0,00	76.125,77D
4.2.15.10.200	41.020	OUTROS SERVICOS PRESTADOS	131.331,42D	9.166,47	0,00	140.497,89D
4.2.15.15	41.040	DESPESA COM CONSUMO	4.695.294,37D	133.811,36	11.699,41	4.817.406,32D
4.2.15.15.020	41.060	MATERIAL E MEDICAMENTOS	1.697.394,87D	32.754,79	10.173,98	1.719.975,68D
4.2.15.15.040	41.080	MATERIAL DE LIMPEZA	616.876,36D	17.964,10	0,00	634.840,46D
4.2.15.15.060	41.100	MATERIAL DE EXPEDIENTE	859.316,82D	27.063,58	197,23	886.183,17D
4.2.15.15.080	41.120	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	326.147,08D	20.206,79	0,00	346.353,87D
4.2.15.15.100	41.140	MATERIAL DE PROTECAO E SEGURANCA	144.715,30D	3.176,08	0,00	147.891,38D
4.2.15.15.120	41.160	MATERIAL AGROPECUARIO	27.857,06D	6.463,66	153,21	34.167,51D
4.2.15.15.140	41.180	UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	114.874,97D	89,26	0,00	114.964,23D
4.2.15.15.160	41.200	MATERIAL CONSUMO INTERNO	252.970,92D	9.658,85	1.174,99	261.454,78D
4.2.15.15.180	41.220	MATERIAL GRAFICO	152.221,86D	8.543,84	0,00	160.765,70D
4.2.15.15.200	41.240	GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	2.071,52D	60,00	0,00	2.131,52D
4.2.15.15.220	41.260	JORNAIS, REVISTAS E PERIODICOS	41.880,25D	3.368,67	0,00	45.246,92D
4.2.15.15.240	41.280	OUTROS MATERIAIS	458.967,36D	4.463,74	0,00	463.431,10D
4.2.15.20	41.320	DESPESA COM MANUTENCAO	3.510.016,39D	149.422,93	0,00	3.659.439,32D
4.2.15.20.020	41.340	MANUTENCAO DE BENS IMOVEIS E INSTALACOES	2.207.368,34D	107.372,59	0,00	2.314.740,93D
4.2.15.20.040	41.360	MANUTENCAO DE BENS MOVEIS	1.302.648,05D	42.050,34	0,00	1.344.698,39D
4.2.15.25	41.380	DESPESA COM BENS NAO IMOBILIZADOS	235.422,08D	2.128,51	8,56	237.542,03D
4.2.15.25.020	41.400	MAQUINAS E APARELHOS	57.553,01D	1.235,20	0,00	58.788,21D
4.2.15.25.040	41.420	FERRAMENTAS	19.763,09D	781,07	0,00	20.544,16D
4.2.15.25.060	41.440	EQUIPAMENTOS E COMPONENTES DE INFORMATICA	158.105,98D	112,24	8,56	158.209,66D
4.2.15.30	41.460	DESPESA COM FOLHA DE PGTO	5.231.217,51D	86.916,28	29.293,86	5.288.839,93D
4.2.15.30.020	41.480	MULTA SALARIO EM ATRASO	4.751.149,10D	30.722,72	0,00	4.781.871,82D
4.2.15.30.040	41.500	MULTA DE FERIAS A PAGAR	15.483,25D	0,00	0,00	15.483,25D
4.2.15.30.060	41.520	SINDICATOS DE CLASSE	56.163,97D	1.912,50	0,00	58.076,47D
4.2.15.30.080	41.540	EXAMES PERIODICOS	54.692,75D	6.877,78	0,00	61.570,53D
4.2.15.30.100	41.560	VALE TRANSPORTE EMPRESA	731.540,00D	45.811,48	0,00	777.351,48D
4.2.15.30.120	41.580	(-) DESCONTO VALE TRANSPORTE ADM	321.994,05C	0,00	23.190,47	345.184,52C
4.2.15.30.140	41.600	(-) DESCONTO VALE TRANSPORTE CUSTO	55.817,51C	1.591,80	6.103,39	60.329,10C
4.2.15.35	41.620	DESPESA COM ALUGUEL E LOCACAO	2.061.434,39D	161.460,76	20.807,92	2.202.087,23D
4.2.15.35.020	41.640	ALUGUEL DO ESPACO FISICO	980.110,21D	60.607,91	0,00	1.040.718,12D
4.2.15.35.040	41.660	LOCACAO DE EQUIPAMENTOS	901.306,87D	78.571,77	20.807,92	959.070,72D
4.2.15.35.060	41.680	LOCACAO DE VEICULOS E TRANSPORTE	180.017,31D	22.281,08	0,00	202.298,39D
4.2.15.40	41.700	DESPESA GERAL	9.409.956,42D	548.607,71	71,43	9.958.492,70D
4.2.15.40.020	41.720	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	5.744.738,79D	407.359,32	0,00	6.152.098,11D
4.2.15.40.040	41.740	DESPESA COM VIAGEM	1.090.649,12D	18.228,81	0,00	1.108.877,93D
4.2.15.40.060	41.760	ASSOCIACAO E ENTIDADES DE CLASSE	243.156,90D	18.166,53	0,00	261.323,43D
4.2.15.40.080	41.780	SEGUROS EM GERAL	35.428,53D	1.219,84	0,00	36.648,37D
4.2.15.40.100	41.800	DESPESA COM ALIMENTACAO	1.672.274,63D	69.220,09	0,00	1.741.494,72D

Balancete Mensal

Período: 01/2020

Página: 11

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ: 88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4.2.15.40.160	41.840	OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	57.720,37D	4.127,08	71,43	61.776,02D
4.2.15.40.180	41.860	AVALIACAO DA EDUCACAO SUPERIOR	13.920,00D	0,00	0,00	13.920,00D
4.2.15.40.200	41.880	EVENTOS SOCIAIS	375.190,22D	12.424,68	0,00	387.614,90D
4.2.15.40.220	41.900	CARTORIO - CUSTAS E EMOLUMENTOS	25.346,64D	3.333,26	0,00	28.679,90D
4.2.15.40.240	41.920	TAXAS ADMINISTRATIVAS	150.835,38D	12.675,00	0,00	163.510,38D
4.2.15.40.242	41.922	PUBLICACOES LEGAIS	695,84D	1.853,10	0,00	2.548,94D
4.2.15.45	41.940	DESPESA TRIBUTARIA	223.568,16D	21.826,62	0,00	245.394,78D
4.2.15.45.090	42.030	IOF	0,00	169,78	0,00	169,78D
4.2.15.45.100	42.040	DEMAIS TRIBUTOS	223.568,16D	21.656,84	0,00	245.225,00D
4.2.15.50	42.060	DESPESA COM DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	19.260.469,03D	1.580.949,96	241,90	20.841.177,09D
4.2.15.50.020	42.080	DEPRECIACAO DE EDIFICACOES	15.808.133,56D	1.289.944,96	0,00	17.098.078,52D
4.2.15.50.040	42.100	DEPRECIACAO DE MOVEIS E UTENSILIOS	448.549,00D	37.658,32	18,50	486.188,82D
4.2.15.50.060	42.120	DEPRECIACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	888.706,23D	77.349,74	174,40	965.881,57D
4.2.15.50.080	42.140	DEPRECIACAO DE MAQ E EQUIP DE INFORMATICA	891.117,43D	70.409,21	49,00	961.477,64D
4.2.15.50.120	42.180	DEPRECIACAO DE INSTALACOES	348.288,91D	30.049,31	0,00	378.338,22D
4.2.15.50.140	42.200	DEPRECIACAO DE TELEFONIA	10.429,68D	869,14	0,00	11.298,82D
4.2.15.50.160	42.220	DEPRECIACAO DE VEICULOS	1.800,00D	0,00	0,00	1.800,00D
4.2.15.50.180	42.240	SEMOVENTES	250,00D	50,00	0,00	300,00D
4.2.15.50.200	42.260	AMORTIZACAO DE DIREITO DO USO DE SOFTWARE	863.194,22D	74.619,28	0,00	937.813,50D
4.2.20	42.280	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	30.946.448,63D	55.599,25	2.933,62	30.999.114,26D
4.2.20.05	42.300	DESPESA COM PERDAS OPERACIONAIS	34.775,31D	0,00	0,00	34.775,31D
4.2.20.05.020	42.320	PERDAS DE MENSALIDADES	3.280,56D	0,00	0,00	3.280,56D
4.2.20.05.022	42.322	PERDAS DE MENSALIDADES EDUCACAO BASICA	3.219,18D	0,00	0,00	3.219,18D
4.2.20.05.040	42.340	AGENTES EAD	3.975,57D	0,00	0,00	3.975,57D
4.2.20.05.060	42.360	PERDAS NO CAIXA	100,00D	0,00	0,00	100,00D
4.2.20.05.080	42.380	PERDAS PAGAMENTO INDEVIDO	24.200,00D	0,00	0,00	24.200,00D
4.2.20.10	42.420	DESPESA COM PROVISOS E CONTINGENCIAS	2.143.622,17D	0,00	0,00	2.143.622,17D
4.2.20.10.120	42.540	CONTINGENCIA CIVEL	249.059,06D	0,00	0,00	249.059,06D
4.2.20.10.200	42.620	CONTINGENCIAS MULTA CLT	20.685,94D	0,00	0,00	20.685,94D
4.2.20.10.220	42.640	CONTINGENCIAS ANS	1.873.877,17D	0,00	0,00	1.873.877,17D
4.2.20.30	42.860	DESPESA DE ALIENACAO	14.729.041,30D	104,00	0,00	14.729.145,30D
4.2.20.30.020	42.880	CUSTO DO IMOBILIZADO	14.718.804,22D	0,00	0,00	14.718.804,22D
4.2.20.30.040	42.900	CUSTO DA EDITORA ULBRA	10.237,08D	104,00	0,00	10.341,08D
4.2.20.40	42.960	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	14.039.009,85D	55.495,25	2.933,62	14.091.571,48D
4.2.20.40.020	42.980	SAIDA POR INVENTARIO	3.086.443,72D	0,00	0,00	3.086.443,72D
4.2.20.40.040	43.000	ACORDO E INDENIZACAO TRABALHISTA	2.323.913,50D	7.897,25	60,00	2.331.750,75D
4.2.20.40.060	43.020	ACORDO E INDENIZACAO CIVEL	3.365.426,06D	34.851,63	1.236,46	3.399.041,23D
4.2.20.40.080	43.040	ACORDO E INDENIZACAO TRIBUTARIO	334,23D	837,30	0,00	1.171,53D
4.2.20.40.100	43.060	ACORDO E INDENIZACAO COM TERCEIROS	5.959,89D	350,11	0,00	6.310,00D
4.2.20.40.120	43.080	PROC. JUDIC. SENTENCAS E LIMINAR	193.101,81D	0,00	0,00	193.101,81D
4.2.20.40.124	43.084	PROC. JUDIC. SENTENCAS E LIMINAR GRADUACAO	102.779,09D	8.412,95	1.637,16	109.554,88D
4.2.20.40.140	43.100	DESPESA DE EXERCICIOS ANTERIORES	4.961.051,55D	3.146,01	0,00	4.964.197,56D
4.2.25	43.120	DESPESA DE OPERACOES DESCONTINUADAS	3.525.486,81D	63.480,02	0,00	3.588.966,83D
4.2.25.05	43.140	DESPESA DE OPERACOES DESCONTINUADAS	3.525.486,81D	63.480,02	0,00	3.588.966,83D
4.2.25.05.020	43.160	OPERACOES DESCONTINUADAS COM A SAUDE	770.393,96D	63.480,02	0,00	833.873,98D
4.2.25.05.070	43.210	OPERACOES DESCONTINUADAS FILIAIS	2.755.092,85D	0,00	0,00	2.755.092,85D
4.2.30	43.220	DESPESA FINANCEIRA	553.928.346,73D	8.799.766,51	23.704,74	562.704.408,50D
4.2.30.05	43.240	DESPESA FINANCEIRA	553.928.346,73D	8.799.766,51	23.704,74	562.704.408,50D
4.2.30.05.020	43.260	TARIFAS BANCARIAS	3.248.952,21D	204.705,02	0,00	3.453.657,23D
4.2.30.05.040	43.280	ENCARGOS CARTAO DE CREDITO	142,50D	0,00	0,00	142,50D
4.2.30.05.060	43.300	ENCARGOS COM PROIES	405.094.078,37D	7.034.814,03	0,00	412.128.892,40D

Balancete Mensal

Período: 01/2020

Página: 12

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ:88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4.2.30.05.080	43.320	ENCARGOS COM EMPRESTIMO	883.070,91D	0,00	0,00	883.070,91D
4.2.30.05.100	43.340	ENCARGOS COM FINANCIAMENTO ESTUDANTIL	8.699.474,40D	761.113,92	0,00	9.460.588,32D
4.2.30.05.120	43.360	ENCARGOS PASSIVOS	134.107.604,14D	643.625,38	252,28	134.750.977,24D
4.2.30.05.162	43.402	DESCONTO FINANCEIRO EDUCACAO BASICA	79.783,96D	11.052,54	1.463,30	89.373,20D
4.2.30.05.164	43.404	DESCONTO FINANCEIRO GRADUACAO	1.644.235,68D	91.758,64	16.440,53	1.719.553,79D
4.2.30.05.166	43.406	DESCONTO FINANCEIRO POS GRADUACAO	36.951,38D	4.898,12	529,90	41.319,60D
4.2.30.05.168	43.408	DESCONTO FINANCEIRO - ENSINO	134.053,18D	47.798,86	5.018,73	176.833,31D
5	50.000	CUSTO	244.311.026,56D	15.479.500,35	3.678.174,22	256.112.352,69D
5.2	50.020	CUSTO DOS SERVIÇOS E BENS	244.311.026,56D	15.479.500,35	3.678.174,22	256.112.352,69D
5.2.05	50.040	CUSTO COM MAO DE OBRA	244.311.026,56D	15.479.500,35	3.678.174,22	256.112.352,69D
5.2.05.05	50.060	CUSTO COM REMUNERACAO E ADICIONAIS	151.844.963,94D	5.621.669,68	394.150,21	157.072.483,41D
5.2.05.05.020	50.080	REMUNERACAO CONTRATUAL	133.794.095,36D	4.975.120,43	321.898,67	138.447.317,12D
5.2.05.05.060	50.120	FUNCAO GRATIFICADA	244.234,18D	14.995,67	660,52	258.569,33D
5.2.05.05.080	50.140	HORAS EXTRAS	84.745,71D	10.019,60	733,23	94.032,08D
5.2.05.05.100	50.160	ADICIONAL TEMPO DE SERVICO	9.066.556,51D	332.030,07	24.365,16	9.374.221,42D
5.2.05.05.120	50.180	APRIMORAMENTO ACADEMICO	8.363.988,18D	249.402,14	18.187,49	8.595.202,83D
5.2.05.05.140	50.200	INSALUBRIDADE E PERICULOSIDADE	570.380,82D	38.309,14	1.586,21	607.103,75D
5.2.05.05.160	50.220	(-) DESCONTO REMUNERACAO	279.036,82C	1.792,63	26.718,93	303.963,12C
5.2.05.10	50.240	CUSTO COM BENEFICIOS AOS FUNCIONARIOS	811.405,10D	71.400,21	7.209,55	875.595,76D
5.2.05.10.020	50.260	ASSISTENCIA SAUDE E SOCIAL	701.475,79D	63.322,30	5.997,60	758.800,49D
5.2.05.10.040	50.280	ALIMENTACAO	17.372,47D	4.033,85	1.103,77	20.302,55D
5.2.05.10.060	50.300	AUXILIO CRECHE	92.556,84D	4.044,06	108,18	96.492,72D
5.2.05.15	50.320	CUSTO COM ENCARGOS SOCIAIS	44.373.254,96D	5.878.265,91	2.870.391,36	47.381.129,51D
5.2.05.15.020	50.340	INSS EMPRESA	37.151.843,02D	3.157.398,41	209.521,75	40.099.719,68D
5.2.05.15.022	50.342	INSS TERCEIROS	4.915.011,79D	718.138,24	47.232,76	5.585.917,27D
5.2.05.15.024	50.344	INSS RAT	1.084.941,67D	159.585,06	10.495,81	1.234.030,92D
5.2.05.15.040	50.360	FGTS	14.422.316,09D	1.252.531,46	84.086,49	15.590.761,06D
5.2.05.15.060	50.380	FGTS RESCISAO	19.553.323,62D	423.074,89	0,00	19.976.398,51D
5.2.05.15.080	50.400	(-) INSS ISENCAO	32.754.181,23C	167.537,85	2.519.054,55	35.105.697,93C
5.2.05.20	50.420	CUSTO COM PROVISÕES	36.897.214,30D	3.701.637,08	398.600,04	40.200.251,34D
5.2.05.20.020	50.440	FERIAS	16.136.526,20D	1.920.478,42	254.696,34	17.802.308,28D
5.2.05.20.040	50.460	DECIMO TERCEIRO SALARIO	14.769.396,47D	1.231.650,53	83.889,07	15.917.157,93D
5.2.05.20.060	50.480	FGTS FERIAS	1.224.144,49D	152.385,20	20.723,12	1.355.806,57D
5.2.05.20.080	50.500	FGTS DECIMO TERCEIRO SALARIO	1.186.766,84D	98.792,08	6.710,90	1.278.848,02D
5.2.05.20.085	50.505	INSS FERIAS	2.249.801,99D	180.988,67	24.610,78	2.406.179,88D
5.2.05.20.090	50.510	INSS DECIMO TERCEIRO SALARIO	1.330.578,31D	117.342,18	7.969,83	1.439.950,66D
5.2.05.25	50.520	OUTROS CUSTO COM PESSOAL	10.384.188,26D	206.527,47	7.823,06	10.582.892,67D
5.2.05.25.040	50.560	RESCISAO	10.550.356,63D	206.527,47	0,00	10.756.884,10D
5.2.05.25.060	50.580	(-) DESCONTO RESCISAO	166.168,37C	0,00	7.823,06	173.991,43C


Ailson José Vier
 Contador
 CRC-RS 061468

Balancete Mensal

Página: 1

Período: 02/2020

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ: 88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	10.000	ATIVO	1.589.905.195,64D	113.128.607,28	115.850.275,06	1.587.183.527,86D
1.2	10.020	ATIVO CIRCULANTE	124.486.061,67D	112.544.807,75	108.389.119,62	128.641.749,80D
1.2.05	10.040	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.707.429,88D	29.311.448,32	26.616.260,23	6.402.617,97D
1.2.05.05	10.060	CAIXA	660.680,20D	1.626.678,34	1.447.246,69	840.111,85D
1.2.05.05.020	10.080	CAIXA UNIDADES	643.344,02D	1.609.298,94	1.430.949,19	821.693,77D
1.2.05.05.040	10.100	CAIXA BIBLIOTECA	14.045,00D	0,00	0,00	14.045,00D
1.2.05.05.060	10.120	CAIXA MULTIPROFISSIONAL	107,60D	315,00	200,00	222,60D
1.2.05.05.080	10.140	CAIXA ODONTO	2.407,10D	875,00	200,00	3.082,10D
1.2.05.05.120	10.180	CAIXA ESTETICA	17,50D	0,00	0,00	17,50D
1.2.05.05.140	10.200	CAIXA APART HOTEL	758,98D	16.189,40	15.897,50	1.050,88D
1.2.05.10	10.260	FUNDO FIXO	1.578,62D	2.500,00	1.577,85	2.500,77D
1.2.05.10.020	10.280	FUNDO FIXO CIVEL	1.578,62D	2.500,00	1.577,85	2.500,77D
1.2.05.15	10.360	BANCO CONTA MOVIMENTO	2.615.931,44D	27.480.480,38	25.068.033,58	5.028.378,24D
1.2.05.15.015	10.380	BCO BANRISUL CC 060289920-4	2.262,20D	0,00	0,00	2.262,20D
1.2.05.15.030	10.400	BCO BANRISUL CC 060528610-6	27.263,57D	0,00	0,00	27.263,57D
1.2.05.15.045	10.420	BCO BANRISUL CC 061938780-9	313.751,17D	11.751.302,05	9.198.889,91	2.866.163,31D
1.2.05.15.060	10.440	BCO BANRISUL CC 063752500-6	178.223,23D	1.099.783,90	1.068.139,41	209.867,72D
1.2.05.15.075	10.460	BCO BANRISUL CC 063752501-8	331.040,40C	2.735.428,32	2.464.336,13	59.948,21C
1.2.05.15.090	10.480	BCO BANRISUL CC 063752502-6	854.503,65D	8.365.010,94	8.608.991,99	610.522,60D
1.2.05.15.150	10.560	BCO DO BRASIL CC 111885-0	10.240,50D	1.024,05	81.962,19	70.697,64C
1.2.05.15.375	10.860	BCO DO BRASIL CC 44798-6	347.780,46C	97.893,56	129.585,47	379.472,37C
1.2.05.15.390	10.880	BCO DO BRASIL CC 5349-X	83.939,57D	803.393,36	887.332,93	0,00
1.2.05.15.420	10.920	BCO DO BRASIL CC 803676-4	2.473,58C	7.088,44	7.088,44	2.473,58C
1.2.05.15.555	11.100	BCO DO BRASIL CC 819262-6	140.885,46C	14.380,56	76.084,73	202.589,63C
1.2.05.15.570	11.120	BCO DO BRASIL CC 819982-5	50.860,73C	0,00	0,00	50.860,73C
1.2.05.15.585	11.140	BCO DO BRASIL CC 821183-3	1.023,00C	1.182,00	1.254,00	1.095,00C
1.2.05.15.615	11.180	BCO CEF CC 00300001401-2	8.797,82D	0,00	0,00	8.797,82D
1.2.05.15.630	11.200	BCO CEF CC 00300001764-0	112,37D	0,00	0,00	112,37D
1.2.05.15.660	11.240	BCO CEF CC 0300000876-6	670,26D	0,00	0,00	670,26D
1.2.05.15.675	11.260	BCO CEF CC 4092-0	2.608,15C	0,00	0,00	2.608,15C
1.2.05.15.690	11.280	BCO BRADESCO CC 10806-5	432.028,88D	0,00	0,00	432.028,88D
1.2.05.15.705	11.300	BCO BRADESCO CC 49400-3	1.625,15D	0,00	0,00	1.625,15D
1.2.05.15.720	11.320	BCO BRADESCO CC 523900-1	465.847,49D	0,00	0,00	465.847,49D
1.2.05.15.735	11.340	BCO BRADESCO CC 547975-4	3.411,83D	0,00	0,00	3.411,83D
1.2.05.15.780	11.400	BCO SICREDI CC 35935-1	11.333,20D	0,00	0,00	11.333,20D
1.2.05.15.795	11.420	BCO SICREDI CC 87166-4	124.239,11D	2.514.592,98	2.544.358,20	94.473,89D
1.2.05.15.855	11.500	BCO SANTANDER CC 13004579-5	435.195,48D	62.794,89	10,18	497.980,19D
1.2.05.15.870	11.520	BCO SANTANDER CC 29000432-6	413.651,10D	26.605,33	0,00	440.256,43D
1.2.05.15.885	11.540	BCO SANTANDER CC 13003925-7	1.011,34D	0,00	0,00	1.011,34D
1.2.05.15.900	11.560	BCO SANTANDER CC 13003927-1	76.777,21D	0,00	0,00	76.777,21D
1.2.05.15.915	11.580	BCO INDUSVAL CC 2058510005	35.231,38D	0,00	0,00	35.231,38D
1.2.05.15.930	11.600	BCO INDUSVAL CC 205851009-9	1.133,11D	0,00	0,00	1.133,11D
1.2.05.15.945	11.620	BCO BICBANCO CC 14054274-0	11.134,18D	0,00	0,00	11.134,18D
1.2.05.15.960	11.640	BCO ALFA CC 275166	219,42D	0,00	0,00	219,42D
1.2.05.20	11.680	APLICACAO FINANCEIRA	183.259,65D	10.465,80	0,00	193.725,45D
1.2.05.20.020	11.700	TITULO DE CAPITALIZACAO	183.260,60D	10.465,80	0,00	193.726,40D
1.2.05.20.025	11.710	BCO SANTANDER CC 13004579-5 A	0,95C	0,00	0,00	0,95C
1.2.05.25	11.720	OUTRAS DISPONIBILIDADES	245.979,97D	191.323,80	99.402,11	337.901,66D
1.2.05.25.020	11.740	CARTAO CORPORATIVO	245.979,97D	191.323,80	99.402,11	337.901,66D
1.2.10	11.760	ADIANTAMENTOS	17.585.100,98D	1.168.812,36	4.084.564,59	14.669.348,75D
1.2.10.05	11.780	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	3.256.453,33D	820.624,67	478.472,38	3.598.605,62D

Balancete Mensal

Período: 02/2020

Página: 2

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ: 88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.2.10.05.020	11.800	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	3.256.453,33D	820.624,67	478.472,38	3.598.605,62D
1.2.10.10	11.860	ADIANTAMENTO FUNCIONARIO	13.566.713,88D	131.706,41	3.606.092,21	10.092.328,08D
1.2.10.10.020	11.880	ADIANTAMENTO DE SALARIO	520.738,68D	11.144,72	14.975,70	516.907,70D
1.2.10.10.040	11.900	ADIANTAMENTO DE FERIAS	2.898.316,10D	120.561,69	3.591.116,51	572.238,72C
1.2.10.10.060	11.920	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	10.147.659,10D	0,00	0,00	10.147.659,10D
1.2.10.15	11.960	ADIANTAMENTO A TERCEIROS	761.933,77D	216.481,28	0,00	978.415,05D
1.2.10.15.040	12.000	ADIANTAMENTO A TERCEIROS	448.302,96D	216.481,28	0,00	664.784,24D
1.2.10.15.050	12.010	ADIANTAMENTO RJ	313.630,81D	0,00	0,00	313.630,81D
1.2.15	12.040	CREDITOS	62.187.101,73D	54.966.894,47	51.415.749,31	65.738.246,89D
1.2.15.05	12.060	MENSALIDADES A RECEBER	11.771.047,68D	42.090.312,32	40.622.664,93	13.238.695,07D
1.2.15.05.020	12.080	EDUCACAO INFANTIL	598.385,46D	277.391,21	267.246,57	608.530,10D
1.2.15.05.040	12.100	ENSINO FUNDAMENTAL	2.996.450,18D	2.046.926,66	2.134.928,86	2.908.447,98D
1.2.15.05.060	12.120	ENSINO MEDIO	849.135,25D	686.647,09	721.414,09	814.368,25D
1.2.15.05.080	12.140	EDUCACAO PROFISSIONAL	146.882,83D	27.629,23	29.626,83	144.885,23D
1.2.15.05.100	12.160	GRADUACAO	15.358.701,99D	38.473.061,74	36.830.979,24	17.000.784,49D
1.2.15.05.120	12.180	ESPECIALIZACAO	1.673.648,47D	168.949,86	262.474,52	1.580.123,81D
1.2.15.05.140	12.200	POS GRADUACAO MESTRADO	424.976,79D	211.235,20	188.519,12	447.692,87D
1.2.15.05.160	12.220	POS GRADUACAO DOUTORADO	213.563,02D	195.307,23	185.009,10	223.861,15D
1.2.15.05.180	12.240	EXTENSAO	3.761,14D	3.164,10	2.466,60	4.458,64D
1.2.15.05.200	12.260	MENSALIDADES A APROPRIAR	5.724,32C	0,00	0,00	5.724,32C
1.2.15.05.220	12.280	(-) PECLD EDUCACAO BASICA	1.719.664,51C	0,00	0,00	1.719.664,51C
1.2.15.05.240	12.300	(-) PECLD EDUCACAO SUPERIOR	8.769.068,62C	0,00	0,00	8.769.068,62C
1.2.15.10	12.320	CLIENTES A RECEBER	1.783.234,23D	530.863,55	414.190,42	1.899.907,36D
1.2.15.10.020	12.340	CLIENTES A RECEBER	1.387.340,78D	285.938,41	161.381,12	1.511.898,07D
1.2.15.10.022	12.342	CLIENTES ATIVIDADE COMPLEMENTAR	395.893,45D	244.925,14	252.809,30	388.009,29D
1.2.15.15	12.360	CONVENIO COM EMPRESAS	804.933,77D	18.894,57	3.617,26	820.211,08D
1.2.15.15.020	12.380	CONVENIO EMPRESA	804.933,77D	18.894,57	3.617,26	820.211,08D
1.2.15.20	12.400	FINANCIAMENTO A RECEBER	26.464.740,55D	5.135.299,28	3.879.149,22	27.720.890,61D
1.2.15.20.020	12.420	FIES	9.014.279,30D	4.183.165,37	707.353,40	12.490.091,27D
1.2.15.20.040	12.440	REPASSE FIES	2.163.102,19D	47.834,88	2.447.195,52	236.258,45C
1.2.15.20.060	12.460	CREDITO IES	33.011.130,36D	904.299,03	724.600,30	33.190.829,09D
1.2.15.20.070	12.470	ULBRACRED	5.437,65D	0,00	0,00	5.437,65D
1.2.15.20.080	12.480	(-) PECLD FINANCIAMENTO	17.729.208,95C	0,00	0,00	17.729.208,95C
1.2.15.25	12.500	CARTAO DE CREDITO A RECEBER	424.497,07D	1.175.938,46	1.078.814,64	521.620,89D
1.2.15.25.020	12.520	CARTAO DE CREDITO	424.497,07D	1.175.938,46	1.078.814,64	521.620,89D
1.2.15.30	12.540	CHEQUE A RECEBER	1.214.923,90D	0,00	0,00	1.214.923,90D
1.2.15.30.020	12.560	CHEQUES EM CARTEIRA	308.688,16D	0,00	0,00	308.688,16D
1.2.15.30.040	12.580	CHEQUES EM CUSTODIA	423.916,97D	0,00	0,00	423.916,97D
1.2.15.30.060	12.600	CHEQUES DEVOLVIDOS	482.318,77D	0,00	0,00	482.318,77D
1.2.15.35	12.620	ACORDOS	19.723.724,53D	6.015.586,29	5.417.312,84	20.321.997,98D
1.2.15.35.020	12.640	ACORDOS DE MENSALIDADES	43.294.476,85D	4.669.912,52	3.814.912,07	44.149.477,30D
1.2.15.35.040	12.660	COBRANCA DE MENSALIDADE	24.090,95D	0,00	0,00	24.090,95D
1.2.15.35.060	12.680	PERMUTAS DE MENSALIDADE	6.703,12C	19.712,50	13.193,38	184,00C
1.2.15.35.090	12.710	JURIDICO ACORDO	7.184,00D	0,00	0,00	7.184,00D
1.2.15.35.100	12.720	CARTAO DE CREDITO JA REZENDE	585.047,30D	256.002,00	162.652,77	678.396,53D
1.2.15.35.120	12.740	COBRANCA JA REZENDE CC 64493-5	181,64D	0,00	86,70	94,94D
1.2.15.35.140	12.760	COBRANCA JA REZENDE CC 71377-5	3.147.898,68D	1.069.959,27	1.426.467,92	2.791.390,03D
1.2.15.35.160	12.780	ACORDO JA REZENDE	3.912.181,53D	0,00	0,00	3.912.181,53D
1.2.15.35.180	12.800	COBRANCA COBRAFIX	28.116,31D	0,00	0,00	28.116,31D
1.2.15.35.200	12.820	(-) PECLD ACORDOS	31.268.749,61C	0,00	0,00	31.268.749,61C
1.2.25	12.960	ESTOQUES	2.106.521,65D	371.389,10	102.889,83	2.375.020,92D

Balancete Mensal

Período: 02/2020

Página: 3

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ:88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.2.25.05	12.980	ESTOQUES DE MATERIAIS	2.106.521,65D	371.389,10	102.889,83	2.375.020,92D
1.2.25.05.020	13.000	ESTOQUES	2.133.777,37D	369.438,52	100.542,53	2.402.673,36D
1.2.25.05.040	13.020	TRANSFERENCIA DE MATERIAL	27.255,72C	1.950,58	2.347,30	27.652,44C
1.2.30	13.040	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	100.549,03D	61.238,18	20.233,43	141.553,78D
1.2.30.05	13.060	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	100.549,03D	61.238,18	20.233,43	141.553,78D
1.2.30.05.060	13.120	SUPORTE E LICENCA DE SOFTWARE	98.680,02D	61.238,18	20.233,43	139.684,77D
1.2.30.05.080	13.140	ANUIDADES	1.869,01D	0,00	0,00	1.869,01D
1.2.35	13.160	OUTROS ATIVOS CIRCULANTES	38.799.358,40D	26.665.025,32	26.149.422,23	39.314.961,49D
1.2.35.05	13.180	PROIES	30.275.315,07D	0,00	0,00	30.275.315,07D
1.2.35.05.020	13.200	PROIES	30.275.315,07D	0,00	0,00	30.275.315,07D
1.2.35.10	13.220	CONVENIO COM FUNCIONARIO	183.316,13D	115.596,70	246.913,03	51.999,80D
1.2.35.10.020	13.240	MENSALIDADE FUNCIONARIO	9.827,19C	0,00	129.742,66	139.569,85C
1.2.35.10.040	13.260	SERVICO PRESTADO FUNCIONARIO	11.268,43D	0,00	0,00	11.268,43D
1.2.35.10.060	13.280	BIBLIOTECA FUNCIONARIO	7,50C	0,00	0,00	7,50C
1.2.35.10.080	13.300	CONVENIO PLANO DE SAUDE FUNCIONARIO	181.882,39D	115.596,70	117.170,37	180.308,72D
1.2.35.15	13.320	CREDITOS DIVERSOS	8.340.727,20D	26.533.928,62	25.887.009,20	8.987.646,62D
1.2.35.15.040	13.360	PALMAS CC 32590-2	61.527,28D	12.958.251,79	13.037.430,01	17.650,94C
1.2.35.15.060	13.380	PALMAS CC 32590-2 A	17.300,32D	13.324,73	13.322,23	17.302,82D
1.2.35.15.080	13.400	PALMAS CC 63590-1	107.931,08D	9.812.650,51	9.875.408,53	45.173,06D
1.2.35.15.100	13.420	PALMAS CC 63590-1 A	1.051.824,05D	3.749.701,59	2.960.848,43	1.840.677,21D
1.2.35.15.140	13.460	ATIVIDADES EXTRACURRICULAR	258,64D	0,00	0,00	258,64D
1.2.35.15.220	13.540	DEPOSITOS E CAUCOES	123.500,00D	0,00	0,00	123.500,00D
1.2.35.15.242	13.562	CENTRO DE ENSINO SANTO ANTONIOX	6.869.178,83D	0,00	0,00	6.869.178,83D
1.2.35.15.244	13.564	LEILÕES A RECEBER	109.207,00D	0,00	0,00	109.207,00D
1.2.35.20	13.620	ATIVO TRANSITORIO	0,00	15.500,00	15.500,00	0,00
1.2.35.20.040	13.660	COMPENSACAO DE TITULOS	0,00	15.500,00	15.500,00	0,00
1.4	14.440	ATIVO NAO CIRCULANTE	1.465.419.133,97D	583.799,53	7.461.155,44	1.458.541.778,06D
1.4.05	14.460	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	356.681.397,62D	394.036,14	5.805.318,08	351.270.115,68D
1.4.05.05	14.480	CREDITOS ANC	26.754.409,64D	0,00	0,00	26.754.409,64D
1.4.05.05.020	14.500	CREDITO IES ANC	26.544.093,49D	0,00	0,00	26.544.093,49D
1.4.05.06.040	14.520	ACORDOS DE MENSALIDADES ANC	210.316,15D	0,00	0,00	210.316,15D
1.4.05.20	14.640	BLOQUEIO JUDICIAL ANC	241.232.132,72D	390.577,56	5.805.318,08	235.817.392,20D
1.4.05.20.020	14.660	BLOQUEIO JUDICIAL	86.704.184,02D	390.577,56	5.805.318,08	81.289.443,50D
1.4.05.20.040	14.680	DEPOSITO JUDICIAL	51.298.552,13D	0,00	0,00	51.298.552,13D
1.4.05.20.060	14.700	LEILAO JUDICIAL	103.229.396,57D	0,00	0,00	103.229.396,57D
1.4.05.25	14.740	DIREITOS JUNTO A PARTES RELACIONADAS ANC	108.327,18D	0,00	0,00	108.327,18D
1.4.05.25.060	14.800	RADIO TV FELUSP	108.327,18D	0,00	0,00	108.327,18D
1.4.05.35	14.900	OUTROS ATIVOS NAO CIRCULANTES	88.586.528,08D	3.458,58	0,00	88.589.986,66D
1.4.05.35.020	14.920	CONSORCIO EM ANDAMENTO	64.988,82D	3.458,58	0,00	68.447,40D
1.4.05.35.022	14.922	CENTRO DE ENSINO SANTO ANTONIOX	80.521.539,26D	0,00	0,00	80.521.539,26D
1.4.05.35.024	14.924	LEILÕES A RECEBER ANC	8.000.000,00D	0,00	0,00	8.000.000,00D
1.4.10	14.940	INVESTIMENTO	4.944.426,41D	0,00	0,00	4.944.426,41D
1.4.10.15	15.000	PROPRIEDADE PARA INVESTIMENTOS	4.767.098,75D	0,00	0,00	4.767.098,75D
1.4.10.15.020	15.020	INVESTIMENTOS EM TERRENOS E EDIFICACOES	4.359.557,87D	0,00	0,00	4.359.557,87D
1.4.10.15.040	15.040	INVESTIMENTOS LOTEAMENTO MONT SERRAT	407.540,88D	0,00	0,00	407.540,88D
1.4.10.20	15.060	OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES	177.327,66D	0,00	0,00	177.327,66D
1.4.10.20.010	15.080	COTA PARTE SICREDI	177.327,66D	0,00	0,00	177.327,66D
1.4.15	15.100	IMOBILIZADO	1.100.936.116,74D	140.060,59	1.555.952,49	1.099.520.224,84D
1.4.15.05	15.120	CUSTO DE AQUISICAO	1.335.014.764,66D	72.525,13	687,57	1.335.086.602,22D
1.4.15.05.020	15.140	TERRENOS	706.723.363,48D	0,00	0,00	706.723.363,48D
1.4.15.05.040	15.160	EDIFICACOES	474.287.108,03D	0,00	0,00	474.287.108,03D



Balancete Mensal

Período: 02/2020

Página: 4

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ:88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.4.15.05.060	15.180	MOVEIS E UTENSILIOS	33.824.815,81D	765,57	687,57	33.824.893,81D
1.4.15.05.080	15.200	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	25.632.062,24D	0,00	0,00	25.632.062,24D
1.4.15.05.100	15.220	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	20.216.616,23D	154,00	0,00	20.216.770,23D
1.4.15.05.120	15.240	BIBLIOTECA	60.268.498,92D	23.460,64	0,00	60.291.959,56D
1.4.15.05.140	15.260	INSTALACOES	9.553.791,32D	48.144,92	0,00	9.601.936,24D
1.4.15.05.160	15.280	TELEFONIA	862.792,49D	0,00	0,00	862.792,49D
1.4.15.05.180	15.300	VEICULOS	3.642.716,14D	0,00	0,00	3.642.716,14D
1.4.15.05.200	15.320	SEMOVENTES	3.000,00D	0,00	0,00	3.000,00D
1.4.15.10	15.340	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA	234.524.077,65C	687,57	1.507.120,00	236.030.510,08C
1.4.15.10.020	15.360	(-) EDIFICACOES	153.158.189,85C	0,00	1.289.944,84	154.448.134,69C
1.4.15.10.040	15.380	(-) MOVEIS E UTENSILIOS	30.793.047,44C	687,57	38.322,74	30.830.682,61C
1.4.15.10.060	15.400	(-) MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	20.287.552,00C	0,00	77.157,36	20.364.709,36C
1.4.15.10.080	15.420	(-) MAQUINAS E EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	18.557.345,09C	0,00	70.353,63	18.627.698,72C
1.4.15.10.100	15.440	(-) BIBLIOTECA	60.102,68C	0,00	0,00	60.102,68C
1.4.15.10.120	15.460	(-) INSTALACOES	7.175.157,39C	0,00	30.422,29	7.205.579,68C
1.4.15.10.140	15.480	(-) TELEFONIA	849.667,06C	0,00	869,14	850.536,20C
1.4.15.10.160	15.500	(-) VEICULOS	3.642.716,14C	0,00	0,00	3.642.716,14C
1.4.15.10.180	15.520	(-) SEMOVENTES	300,00C	0,00	50,00	350,00C
1.4.15.15	15.540	IMOBILIZADO A RECLASSIFICAR	445.429,73D	66.847,89	48.144,92	464.132,70D
1.4.15.15.040	15.580	IMOBILIZADO A RECLASSIFICAR	445.429,73D	66.847,89	48.144,92	464.132,70D
1.4.20	15.620	INTANGIVEL	2.857.193,20D	49.702,80	99.884,87	2.807.011,13D
1.4.20.05	15.640	CUSTO DE AQUISICAO	7.998.257,84D	24.851,40	0,00	8.023.109,24D
1.4.20.05.020	15.660	DIREITO USO DE SOFTWARE	7.998.257,84D	24.851,40	0,00	8.023.109,24D
1.4.20.10	15.680	(-) AMORTIZACAO	5.141.064,64C	0,00	75.033,47	5.216.098,11C
1.4.20.10.020	15.700	(-) AMORTIZACAO DE SOFTWARE	5.141.064,64C	0,00	75.033,47	5.216.098,11C
1.4.20.15	15.720	INTANGIVEL A RECLASSIFICAR	0,00	24.851,40	24.851,40	0,00
1.4.20.15.040	15.760	INTANGIVEL A RECLASSIFICAR	0,00	24.851,40	24.851,40	0,00
2	20.000	PASSIVO	2.077.493.234,36C	35.055.119,41	44.109.303,62	2.086.547.418,57C
2.2	20.020	PASSIVO CIRCULANTE	7.680.368.354,68C	35.018.407,75	44.109.303,62	7.689.459.250,55C
2.2.05	20.040	OBRGACOES DO CIRCULANTE	7.680.368.354,68C	35.018.407,75	44.109.303,62	7.689.459.250,55C
2.2.05.05	20.060	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS - PC	189.030.257,63C	23.406.581,57	24.639.188,80	190.262.864,86C
2.2.05.05.020	20.080	SALARIOS A PAGAR	6.983.708,73C	9.890.055,27	12.560.161,76	9.653.815,22C
2.2.05.05.040	20.100	FERIAS A PAGAR	261.243,81C	4.676.040,84	4.675.156,34	260.359,31C
2.2.05.05.060	20.120	DECIMO TERCEIRO A PAGAR	13.405.139,02C	2.358,40	0,00	13.402.780,62C
2.2.05.05.080	20.140	RESCISAO A PAGAR	9.356.302,61D	2.567.899,03	643.944,14	11.280.257,50D
2.2.05.05.085	20.145	RESCISAO A PAGAR CLASSE I	34.103.146,25C	0,00	0,00	34.103.146,25C
2.2.05.05.100	20.160	INSS A RECOLHER	4.747.404,06C	3.811.816,45	2.723.478,33	3.659.065,94C
2.2.05.05.140	20.200	IRRF FOLHA	48.298.084,39C	160,96	2.073.163,51	50.371.086,94C
2.2.05.05.160	20.220	FGTS A RECOLHER	39.020.455,58C	2.458.250,62	1.963.284,72	38.525.489,68C
2.2.05.05.165	20.225	FGTS A RECOLHER CLASSE I	51.567.378,40C	0,00	0,00	51.567.378,40C
2.2.05.10	20.260	PROVISOES FOLHA DE PGTO	26.084.558,23C	5.603.135,32	3.829.407,33	24.310.830,24C
2.2.05.10.020	20.280	PROVISAO DE FERIAS	16.344.466,83C	5.367.608,94	1.839.166,71	12.816.024,60C
2.2.05.10.040	20.300	PROVISAO DE DECIMO TERCEIRO	1.868.688,43D	126.238,70	1.419.172,92	575.754,21D
2.2.05.10.060	20.320	PROVISAO FGTS FERIAS	4.846.431,45C	41.983,99	147.081,13	4.951.528,59C
2.2.05.10.080	20.340	PROVISAO FGTS DECIMO TERCEIRO	1.589.393,83C	7.968,29	113.845,52	1.695.271,06C
2.2.05.10.085	20.345	PROVISAO INSS DECIMO TERCEIRO SALARIO	1.860.818,53C	9.471,92	135.314,64	1.986.661,25C
2.2.05.10.090	20.350	PROVISAO INSS FERIAS	3.312.136,02C	49.863,48	174.826,41	3.437.098,95C
2.2.05.15	20.380	FORNECEDORES - PC	2.136.859,72C	4.448.632,39	3.322.703,11	1.010.930,44C
2.2.05.15.080	20.460	FORNECEDORES A PAGAR	6.944.308,67C	4.434.755,22	3.322.703,11	5.832.256,56C
2.2.05.15.085	20.465	FORNECEDORES A PAGAR CLASSE I	79.740,69C	0,00	0,00	79.740,69C
2.2.05.15.086	20.466	FORNECEDORES A PAGAR CLASSE III	1.650.621,90C	0,00	0,00	1.650.621,90C



Balancete Mensal

Período: 02/2020

Página: 5

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ: 88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.2.05.15.087	20.467	FORNECEDORES A PAGAR CLASSE IV	413.107,62C	0,00	0,00	413.107,62C
2.2.05.15.100	20.480	FORNECEDORES ERP ORACLE	6.950.919,16D	13.877,17	0,00	6.964.796,33D
2.2.05.20	20.500	CONTAS A PAGAR - PC	4.191.852,09C	789.268,88	807.366,96	4.209.950,17C
2.2.05.20.020	20.520	CONTRIBUICAO SOCIAL	189.286,37C	0,00	0,00	189.286,37C
2.2.05.20.040	20.540	PENSOES ALIMENTICIAS	71.812,18C	75.644,55	65.749,07	61.916,70C
2.2.05.20.060	20.560	PENSOES JUDICIAIS	1.245,22C	1.245,22	1.245,22	1.245,22C
2.2.05.20.080	20.580	SINDICATOS	264.864,73C	49.019,48	50.519,55	266.364,80C
2.2.05.20.100	20.600	CONVENIO PLANO DE SAUDE FUNCIONARIO	115.910,08C	56.960,02	56.830,93	115.780,99C
2.2.05.20.120	20.620	ASSOCIACAO E ENTIDADES	63.666,66C	16.150,35	28.947,67	76.463,98C
2.2.05.20.140	20.640	ESTAGIOS ACADEMICOS	3.685,00C	160.649,38	160.649,38	3.685,00C
2.2.05.20.160	20.660	AUTONOMOS	8.964,62C	176.201,66	175.623,08	8.386,04C
2.2.05.20.180	20.680	ADIANTAMENTO A CLIENTES	32.180,00C	15.500,00	3.500,00	20.180,00C
2.2.05.20.200	20.700	DEVOLUCOES A PAGAR	209.138,46C	105.133,59	110.564,47	214.569,34C
2.2.05.20.220	20.720	OUTRAS CONTAS A PAGAR	472.173,65C	132.764,63	153.737,59	493.146,61C
2.2.05.20.225	20.725	MULTA ATRASO DE SALARIO CLASSE I	2.758.925,12C	0,00	0,00	2.758.925,12C
2.2.05.25	20.760	EMPRESTIMOS OU FINANCIAMENTOS - PC	3.800.009,13D	0,00	0,00	3.800.009,13D
2.2.05.25.020	20.780	EMPRESTIMOS PARA FINANCIAMENTO	3.800.009,13D	0,00	0,00	3.800.009,13D
2.2.05.30	20.820	IMPOSTOS RETIDOS - PC	817.621,26C	75.686,93	56.935,21	798.869,54C
2.2.05.30.020	20.840	IRRF RETENCAO	44.576,47C	7.225,82	6.608,75	43.959,40C
2.2.05.30.040	20.860	PIS COFINS E CSLL RETENCAO	21.896,00C	35.836,54	22.903,95	8.963,41C
2.2.05.30.060	20.880	ISS RETENCAO	533.021,66C	10.548,28	10.539,19	533.012,57C
2.2.05.30.080	20.900	INSS RETENCAO	218.127,13C	22.076,29	16.883,32	212.934,16C
2.2.05.35	20.920	IMPOSTOS A RECOLHER - PC	9.318.683,92C	0,00	663.817,20	9.982.501,12C
2.2.05.35.180	21.100	ISS A RECOLHER	9.318.683,92C	0,00	663.817,20	9.982.501,12C
2.2.05.40	21.120	IMPOSTOS PARCELAMENTO - PC	4.967.311.737,57C	16.711,66	7.241.657,33	4.974.536.683,24C
2.2.05.40.020	21.140	PARCELAMENTO PROIES	4.941.204.830,28C	0,00	7.224.945,67	4.948.429.775,95C
2.2.05.40.060	21.180	PARCELAMENTO MULTA CLT	315.264,96C	0,00	0,00	315.264,96C
2.2.05.40.100	21.220	PARCELAMENTO MULTA DECLARACOES	109.792,20C	0,00	0,00	109.792,20C
2.2.05.40.140	21.260	MULTA CLT	25.481.310,21C	0,00	0,00	25.481.310,21C
2.2.05.40.144	21.264	PARCELAMENTO ICMS	200.539,92C	16.711,66	16.711,66	200.539,92C
2.2.05.45	21.300	PROVISOES - PC	2.439.168.956,70C	0,00	0,00	2.439.168.956,70C
2.2.05.45.001	21.301	CONTINGENCIAS TRABALHISTAS CLASSE I	302.836.460,00C	0,00	0,00	302.836.460,00C
2.2.05.45.002	21.302	CONTINGENCIAS CIVEIS CLASSE III	123.057.691,23C	0,00	0,00	123.057.691,23C
2.2.05.45.003	21.303	CONTINGENCIAS CIVEIS CLASSE IV	8.868.015,69C	0,00	0,00	8.868.015,69C
2.2.05.45.004	21.304	CONTINGENCIAS FINANCEIRAS CLASSE III	1.971.959.029,91C	0,00	0,00	1.971.959.029,91C
2.2.05.45.005	21.305	CONTINGENCIAS ANS CLASSE III	32.442.759,87C	0,00	0,00	32.442.759,87C
2.2.05.45.006	21.306	CONTINGENCIAS MUNICIPAIS CLASSE III	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
2.2.05.50	21.320	ACORDOS - PC	21.637.118,45C	57.473,80	27.792,79	21.607.437,44C
2.2.05.50.020	21.340	ACORDOS A PAGAR	8.244.802,90C	0,00	0,00	8.244.802,90C
2.2.05.50.040	21.360	PROCESSOS JUDICIAIS	7.292.149,78C	57.473,80	27.792,79	7.262.468,77C
2.2.05.50.045	21.365	PROCESSOS JUDICIAIS CLASSE I	571.529,87C	0,00	0,00	571.529,87C
2.2.05.50.046	21.366	PROCESSOS JUDICIAIS CLASSE III	5.528.635,90C	0,00	0,00	5.528.635,90C
2.2.05.55	21.380	OBRIGACOES COM PARTES RELACIONADAS - PC	8.804.445,94C	0,00	0,00	8.804.445,94C
2.2.05.55.020	21.400	ASSOCIACAO DOS FUNCIONARIOS	44.671,69C	0,00	0,00	44.671,69C
2.2.05.55.100	21.480	BASA PARTICIPACOES	5.967.102,08C	0,00	0,00	5.967.102,08C
2.2.05.55.120	21.500	FULBRA	2.792.672,17C	0,00	0,00	2.792.672,17C
2.2.05.60	21.540	RECEITAS DIFERIDAS	35,62C	0,00	0,00	35,62C
2.2.05.60.020	21.560	MENSALIDADES A APROPRIAR	35,62C	0,00	0,00	35,62C
2.2.05.65	21.580	OUTROS PASSIVOS CIRCULANTES	15.666.236,68C	620.917,20	3.520.434,89	18.565.754,37C
2.2.05.65.020	21.600	PAGAMENTO EM DUPLICIDADE	783,87D	0,00	0,00	783,87D
2.2.05.65.040	21.620	MENSALIDADES ANTECIPADAS	13.158.971,37C	553,57	160.829,88	13.319.247,68C

Balancete Mensal

Período: 02/2020

Página: 6

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ: 88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.2.05.65.042	21.622	CREDITO FINANCEIRO - ENSINO	2.417.441,11C	619.906,67	3.243.031,58	5.040.566,02C
2.2.05.65.044	21.624	CREDITO FINANCEIRO - ENSINO A DEVOLVER	90.608,07C	456,96	116.573,43	206.724,54C
2.4	21.700	PASSIVO NAO CIRCULANTE	575.695.569,25C	36.711,66	0,00	575.658.857,59C
2.4.05	21.720	OBRIGACOES DO PASSIVO NAO CIRCULANTE	575.695.569,25C	36.711,66	0,00	575.658.857,59C
2.4.05.05	21.740	BENEFICIOS E ENCARGOS SOCIAIS - PNC	103.262.764,10C	0,00	0,00	103.262.764,10C
2.4.05.05.060	21.800	FGTS A RECOLHER - PNC	103.262.764,10C	0,00	0,00	103.262.764,10C
2.4.05.10	21.840	FORNECEDORES - PNC	180.000,00C	20.000,00	0,00	160.000,00C
2.4.05.10.070	21.910	OUTRAS CONTAS A PAGAR - PNC	180.000,00C	20.000,00	0,00	160.000,00C
2.4.05.15	21.920	CONTAS A PAGAR - PNC	625.333,80C	0,00	0,00	625.333,80C
2.4.05.15.020	21.940	CONTRIBUICAO SOCIAL - PNC	625.333,80C	0,00	0,00	625.333,80C
2.4.05.35	22.060	IMPOSTOS PARCELAMENTO - PNC	47.427.791,43D	16.711,66	0,00	47.444.503,09D
2.4.05.35.060	22.120	PARCELAMENTO MULTA CLT - PNC	6.385.497,76C	0,00	0,00	6.385.497,76C
2.4.05.35.104	22.164	PARCELAMENTO ICMS - PNC	601.619,76C	16.711,66	0,00	584.908,10C
2.4.05.35.140	22.200	(-) PROIES PREVIDENCIARIO A COMPENSAR	53.459.332,86D	0,00	0,00	53.459.332,86D
2.4.05.35.160	22.220	(-) MULTA CLT A COMPENSAR	955.576,09D	0,00	0,00	955.576,09D
2.4.05.40	22.260	PROVISOES E CONTINGENCIAS - PNC	513.219.099,36C	0,00	0,00	513.219.099,36C
2.4.05.40.020	22.280	CONTINGENCIAS MUNICIPAIS A PAGAR	178.342.541,87C	0,00	0,00	178.342.541,87C
2.4.05.40.060	22.320	CONTINGENCIAS TRABALHISTAS A PAGAR	130.986.864,02C	0,00	0,00	130.986.864,02C
2.4.05.40.080	22.340	CONTINGENCIAS TRABALHISTAS EM ANDAMENTO	85.382.357,04C	0,00	0,00	85.382.357,04C
2.4.05.40.100	22.360	CONTINGENCIA CIVEL A PAGAR	3.823.978,81D	0,00	0,00	3.823.978,81D
2.4.05.40.120	22.380	CONTINGENCIA CIVEL EM ANDAMENTO	79.823.013,37C	0,00	0,00	79.823.013,37C
2.4.05.40.160	22.420	PROVISAO PARA CONTINGENCIA BASA	21.565.146,81C	0,00	0,00	21.565.146,81C
2.4.05.40.180	22.440	PROVISAO PARA CONTINGENCIA CMSL	14.534.778,14C	0,00	0,00	14.534.778,14C
2.4.05.40.200	22.460	PROVISAO PARA CONTINGENCIA RADIO	6.408.376,92C	0,00	0,00	6.408.376,92C
2.4.05.45	22.520	ACORDOS - PNC	5.836.163,42C	0,00	0,00	5.836.163,42C
2.4.05.45.020	22.540	ACORDOS A PAGAR - PNC	5.836.163,42C	0,00	0,00	5.836.163,42C
2.6	22.600	PATRIMONIO LIQUIDO	6.178.570.689,57D	0,00	0,00	6.178.570.689,57D
2.6.05	22.620	CAPITAL SOCIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
2.6.05.05	22.640	CAPITAL REALIZADO - DE RESIDENTE NO PAIS	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
2.6.05.05.020	22.660	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO NO PAIS	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
2.6.15	23.000	AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	1.036.698.174,91C	0,00	0,00	1.036.698.174,91C
2.6.15.05	23.020	AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	1.036.698.174,91C	0,00	0,00	1.036.698.174,91C
2.6.15.05.020	23.040	AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL DOS TERRENOS	716.277.570,49C	0,00	0,00	716.277.570,49C
2.6.15.05.040	23.060	AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL DAS EDIFICACOES	421.982.652,17C	0,00	0,00	421.982.652,17C
2.6.15.05.060	23.080	AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL DO INVESTIMENTO	13.921.957,52C	0,00	0,00	13.921.957,52C
2.6.15.05.080	23.100	(-) AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL NEGATIVOS	115.484.005,27D	0,00	0,00	115.484.005,27D
2.6.20	23.140	OUTRAS CONTAS DO PATRIMONIO LIQUIDO	7.215.273.864,48D	0,00	0,00	7.215.273.864,48D
2.6.20.05	23.160	OUTRAS CONTAS DO PATRIMONIO LIQUIDO	7.215.273.864,48D	0,00	0,00	7.215.273.864,48D
2.6.20.05.060	23.220	(-) PREJUIZOS ACUMULADOS	7.215.273.864,48D	0,00	0,00	7.215.273.864,48D
3	30.000	RECEITA	533.776.902,55C	19.369.438,50	39.739.852,69	554.147.316,74C
3.2	30.020	RECEITA OPERACIONAL	533.776.902,55C	19.369.438,50	39.739.852,69	554.147.316,74C
3.2.05	30.040	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	696.576.513,23C	19.285,46	37.366.428,37	733.923.656,14C
3.2.05.05	30.060	RECEITA ATIVIDADE ACADEMICA	683.823.251,96C	11,64	36.607.943,35	720.431.183,67C
3.2.05.05.020	30.080	EDUCACAO INFANTIL	3.690.963,38C	0,00	271.173,70	3.962.137,08C
3.2.05.05.040	30.100	ENSINO FUNDAMENTAL	28.430.416,35C	0,00	1.965.511,13	30.395.927,48C
3.2.05.05.060	30.120	ENSINO MEDIO	9.888.085,55C	0,00	647.509,20	10.535.594,75C
3.2.05.05.080	30.140	EDUCACAO PROFISSIONAL	483.709,22C	11,64	23.900,31	507.597,89C
3.2.05.05.100	30.160	GRADUACAO	612.479.644,90C	0,00	33.132.696,25	645.612.341,15C
3.2.05.05.120	30.180	ESPECIALIZACAO	20.760.550,34C	0,00	163.421,42	20.923.971,76C
3.2.05.05.140	30.200	POS GRADUACAO MESTRADO	4.706.263,31C	0,00	207.125,22	4.913.388,53C
3.2.05.05.160	30.220	POS GRADUACAO DOUTORADO	3.235.671,41C	0,00	193.453,62	3.429.125,03C

Balancete Mensal**Período: 02/2020****Página: 7****Livro: 1****0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.****CNPJ: 88.332.580/0001-65****Consolidado**

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.05.05.180	30.240	EXTENSAO	129.497,50C	0,00	3.152,50	132.650,00C
3.2.05.05.200	30.260	DISCIPLINA DE NIVELAMENTO	18.450,00C	0,00	0,00	18.450,00C
3.2.05.10	30.280	RECEITA ATIVIDADE COMPLEMENTAR	12.725.421,32C	19.273,82	756.798,02	13.462.945,52C
3.2.05.10.020	30.300	RECEITA APART HOTEL	326.028,99C	92,12	17.763,20	343.700,07C
3.2.05.10.040	30.320	RECEITA COM ESTACIONAMENTO	409.809,18C	0,00	0,00	409.809,18C
3.2.05.10.060	30.340	RECEITA VETERINARIO	1.362.246,31C	1.594,20	63.366,27	1.424.018,38C
3.2.05.10.080	30.360	RECEITA ODONTO	754.804,92C	792,00	3.340,50	757.353,42C
3.2.05.10.100	30.380	RECEITA FISIOTERAPIA	47.778,00C	0,00	140,00	47.918,00C
3.2.05.10.120	30.400	RECEITA ESTETICA	50.432,00C	62,50	0,00	50.369,50C
3.2.05.10.140	30.420	RECEITA FONOAUDIOLOGIA	22.077,00C	0,00	105,00	22.182,00C
3.2.05.10.160	30.440	RECEITA PSICOLOGIA	18.478,50C	0,00	70,00	18.548,50C
3.2.05.10.180	30.460	RECEITA ATIVIDADE ACADEMICA	429.509,30C	0,00	1.098,00	430.607,30C
3.2.05.10.200	30.480	RECEITA COM PROGRAMACAO E COMUNICACAO	3.477.562,28C	0,00	273.929,46	3.751.491,74C
3.2.05.10.220	30.500	RECEITA VESTIBULAR	863.715,91C	11.885,00	23.935,00	875.765,91C
3.2.05.10.230	30.510	RECEITA ACADEMIA	1.120,00C	0,00	0,00	1.120,00C
3.2.05.10.240	30.520	RECEITA EVENTOS ACADEMICOS	37.079,58C	0,00	0,00	37.079,58C
3.2.05.10.260	30.540	RECEITA COM REPROGRAFIA	556,00C	0,00	0,00	556,00C
3.2.05.10.280	30.560	RECEITA COM TAXAS E PROTOCOLOS	622.490,09C	648,00	39.155,00	660.997,09C
3.2.05.10.300	30.580	RECEITA DE ATIVIDADES COMPLEMENTARES	27.534,53C	0,00	0,00	27.534,53C
3.2.05.10.320	30.600	RECEITA DE ATIVIDADES EXTRACURRICULAR	68.720,70C	0,00	0,00	68.720,70C
3.2.05.10.340	30.620	RECEITA DE ALUGUEL DE BENS IMOVEIS	4.115.478,03C	4.200,00	333.895,59	4.445.173,62C
3.2.05.10.360	30.640	RECEITA DE ALUGUEL DE BENS MOVEIS	90.000,00C	0,00	0,00	90.000,00C
3.2.05.15	30.660	RECEITA COM MERCADORIA	27.839,95C	0,00	1.687,00	29.526,95C
3.2.05.15.020	30.680	RECEITA EDITORA ULBRA	27.839,95C	0,00	1.687,00	29.526,95C
3.2.10	30.700	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	237.259.596,60D	19.336.270,70	1.453.145,60	255.142.721,70D
3.2.10.05	30.720	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCAO	7.075.206,89D	5.071.067,71	181,42	12.146.093,18D
3.2.10.05.020	30.740	(-) CANCELAMENTO E DEV MENSALIDADES	163.897,76D	0,00	0,00	163.897,76D
3.2.10.05.022	30.742	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCAO EDUCACAO BASICA	651.628,39D	471.779,58	129,55	1.123.278,42D
3.2.10.05.024	30.744	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCAO GRADUACAO	5.983.307,84D	4.561.823,72	51,87	10.545.079,69D
3.2.10.05.026	30.746	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCAO POS GRADUACAO	276.372,90D	37.464,41	0,00	313.837,31D
3.2.10.10	30.800	(-) BOLSAS DE ESTUDOS	175.643.829,75D	11.850.754,37	1.196.931,13	186.297.652,99D
3.2.10.10.020	30.820	(-) BOLSA PCD	346.014,31D	0,00	0,00	346.014,31D
3.2.10.10.024	30.824	(-) BOLSA PCD GRADUACAO	211.000,83D	34.630,70	3.360,19	242.271,34D
3.2.10.10.040	30.840	(-) BOLSA SOCIAL PARCIAL	1.079.938,48D	0,00	0,00	1.079.938,48D
3.2.10.10.042	30.842	(-) BOLSA SOCIAL PARCIAL EDUCACAO BASICA	1.004.914,07D	173.558,42	40.710,73	1.137.761,76D
3.2.10.10.044	30.844	(-) BOLSA SOCIAL PARCIAL GRADUACAO	152.138,76D	9.715,92	636,38	161.218,30D
3.2.10.10.060	30.860	(-) BOLSA SOCIAL INTEGRAL	3.189.788,80D	0,00	0,00	3.189.788,80D
3.2.10.10.062	30.862	(-) BOLSA SOCIAL INTEGRAL EDUCACAO BASICA	3.015.202,63D	182.048,98	36.483,24	3.160.768,37D
3.2.10.10.064	30.864	(-) BOLSA SOCIAL INTEGRAL GRADUACAO	255.149,43D	17.810,78	4.496,94	268.463,27D
3.2.10.10.080	30.880	(-) BOLSA PROUNI	74.532.222,15D	3.121.061,03	225.371,13	77.427.912,05D
3.2.10.10.090	30.890	(-) BOLSA PROIES	91.857.460,29D	8.311.928,54	885.872,52	99.283.516,31D
3.2.10.15	30.900	(-) DESCONTOS INCONDICIONAIS	45.221.876,04D	1.750.631,42	256.033,05	46.716.474,41D
3.2.10.15.020	30.920	(-) DESCONTO INSTITUCIONAL	9.281.542,74D	0,00	0,00	9.281.542,74D
3.2.10.15.040	30.940	(-) DESCONTO FUNCIONARIO	6.425.319,42D	0,00	0,00	6.425.319,42D
3.2.10.15.042	30.942	(-) DESCONTO FUNCIONARIO EDUCACAO BASICA	1.524.099,72D	185.197,42	15.249,17	1.694.047,97D
3.2.10.15.044	30.944	(-) DESCONTO FUNCIONARIO GRADUACAO	4.785.504,69D	487.482,39	51.208,53	5.221.778,55D
3.2.10.15.046	30.946	(-) DESCONTO FUNCIONARIO POS GRADUACAO	510.913,32D	29.154,70	2.730,98	537.337,04D
3.2.10.15.060	30.960	(-) DESCONTO CONVENIO EMPRESARIAL	1.078.822,00D	0,00	0,00	1.078.822,00D
3.2.10.15.062	30.962	(-) DESCONTO CONVENIO EMPRESARIAL EDUCACAO BASICA	166.457,61D	118,22	6.498,95	160.076,88D
3.2.10.15.064	30.964	(-) DESCONTO CONVENIO EMPRESARIAL GRADUACAO	717.509,13D	21.211,93	21.987,39	716.733,67D
3.2.10.15.066	30.966	(-) DESCONTO CONVENIO EMPRESARIAL POS GRADUACAO	72.101,34D	0,00	0,00	72.101,34D

Balancete Mensal**Período: 02/2020****Página: 8****Livro: 1****0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.****CNPJ: 88.332.580/0001-65****Consolidado**

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.10.15.080	30.980	(-) DESCONTO FIES	1.697.367,90D	0,00	0,00	1.697.367,90D
3.2.10.15.084	30.984	(-) DESCONTO FIES GRADUACAO	1.733.796,76D	188.034,49	31.750,48	1.890.080,77D
3.2.10.15.100	31.000	(-) DESCONTO PROSUP E CAPES	1.284.733,27D	0,00	0,00	1.284.733,27D
3.2.10.15.106	31.006	(-) DESCONTO PROSUP E CAPES POS GRADUACAO	1.556.523,83D	135.966,54	2.783,46	1.689.706,91D
3.2.10.15.120	31.020	(-) DESCONTO ANUIDADE	1.773.072,20D	0,00	0,00	1.773.072,20D
3.2.10.15.140	31.040	(-) DESCONTO IES	97.155,83D	0,00	0,00	97.155,83D
3.2.10.15.144	31.044	(-) DESCONTO IES GRADUACAO	13.243,05D	0,00	0,00	13.243,05D
3.2.10.15.146	31.046	(-) DESCONTO IES POS GRADUACAO	1.136,43D	0,00	0,00	1.136,43D
3.2.10.15.154	31.054	(-) DESCONTO RESIDENCIA POS GRADUACAO	5.431.931,33D	0,00	0,00	5.431.931,33D
3.2.10.15.166	31.066	(-) DESCONTO EGRESSO POS GRADUACAO	262.400,74D	19.767,44	1.089,28	281.078,90D
3.2.10.15.180	31.080	(-) DESCONTO FAMILIA	102.830,67D	0,00	0,00	102.830,67D
3.2.10.15.182	31.082	(-) DESCONTO FAMILIA EDUCACAO BASICA	112.119,09D	398,71	6,68	112.511,12D
3.2.10.15.200	31.100	(-) DESCONTO EXTENSÃO	103.393,96D	0,00	0,00	103.393,96D
3.2.10.15.204	31.104	(-) DESCONTO EXTENSÃO GRADUACAO	95.868,12D	0,00	0,00	95.868,12D
3.2.10.15.220	31.120	(-) DESCONTO INICIACAO CIENTIFICA	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00D
3.2.10.15.224	31.124	(-) DESCONTO INICIACAO CIENTIFICA GRADUACAO	74.400,00D	0,00	0,00	74.400,00D
3.2.10.15.240	31.140	(-) DESCONTO MONITORIA	147.000,00D	0,00	0,00	147.000,00D
3.2.10.15.244	31.144	(-) DESCONTO MONITORIA GRADUACAO	148.200,00D	1.600,00	100,00	149.700,00D
3.2.10.15.260	31.160	(-) DESCONTO AELBRA	158.485,74D	0,00	0,00	158.485,74D
3.2.10.15.262	31.162	(-) DESCONTO AELBRA EDUCACAO BASICA	19.621,53D	380,10	122,76	19.878,87D
3.2.10.15.264	31.164	(-) DESCONTO AELBRA GRADUACAO	84.146,94D	1.943,68	270,27	85.820,35D
3.2.10.15.280	31.180	(-) DESCONTO ATLETA	147.639,74D	0,00	0,00	147.639,74D
3.2.10.15.282	31.182	(-) DESCONTO ATLETA EDUCACAO BASICA	16.326,50D	3.610,56	210,00	19.727,06D
3.2.10.15.284	31.184	(-) DESCONTO ATLETA GRADUACAO	119.246,12D	10.148,69	562,29	128.832,52D
3.2.10.15.300	31.200	(-) APROVEITAMENTO DE DISCIPLINA	68.221,43D	0,00	0,00	68.221,43D
3.2.10.15.306	31.206	(-) DESCONTO APROV DE DISCIPLINA POS GRADUACAO	85.681,38D	5.412,78	0,00	91.094,16D
3.2.10.15.327	31.227	(-) DESCONTO EDUCA MAIS BRASIL GRADUACAO	77.889,73D	9.282,04	3.442,94	83.728,83D
3.2.10.15.330	31.230	(-) DESCONTO MAIS CREDITOS GRADUACAO	366.090,16D	0,00	0,00	366.090,16D
3.2.10.15.333	31.233	(-) DESCONTO ULBRA 3 MAIS GRADUACAO	25.872,18D	2.260,78	137,87	27.995,09D
3.2.10.15.336	31.236	(-) DESCONTO SEGUNDA GRADUACAO	614.033,91D	297.713,22	52.476,50	859.270,63D
3.2.10.15.337	31.237	(-) DESCONTO TRANSF EXTERNA EDUCACAO BASICA	98.525,74D	3.931,24	497,48	101.959,50D
3.2.10.15.338	31.238	(-) DESCONTO TRANSF EXTERNA GRADUACAO	933.257,85D	335.607,24	60.599,91	1.208.265,18D
3.2.10.15.342	31.242	(-) OUTROS DESCONTO MENSALIDADES EDUCACAO BASICA	68.589,09D	2.147,56	183,97	70.552,68D
3.2.10.15.344	31.244	(-) OUTROS DESCONTO MENSALIDADES GRADUACAO	980.892,87D	8.571,16	3.159,41	986.304,62D
3.2.10.15.346	31.246	(-) OUTROS DESCONTO MENSALIDADES POS GRADUACAO	2.069.911,98D	690,53	964,73	2.069.637,78D
3.2.10.20	31.300	(-) IMPOSTOS SOBRE FATURAMENTO	9.318.683,92D	663.817,20	0,00	9.982.501,12D
3.2.10.20.100	31.400	(-) ISS	9.318.683,92D	663.817,20	0,00	9.982.501,12D
3.2.15	31.420	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	30.134.261,21C	74,43	61.541,47	30.195.728,25C
3.2.15.05	31.440	REVERSAO COM PERDAS	1.502.869,74C	0,00	8.312,69	1.511.182,43C
3.2.15.05.020	31.460	RECUPERACAO DE MENSALIDADES	1.501.520,50C	0,00	0,00	1.501.520,50C
3.2.15.05.065	31.505	RECUPERACAO PROCESSOS JUDICIAIS	1.349,24C	0,00	8.312,69	9.661,93C
3.2.15.10	31.560	REVERSAO COM PROVISÕES E CONTINGENCIAS	1.982.197,68C	0,00	0,00	1.982.197,68C
3.2.15.10.040	31.600	REVERSAO CONTINGENCIAS	1.982.197,68C	0,00	0,00	1.982.197,68C
3.2.15.40	31.880	RECEITA DE ALIENACAO	12.740.529,06C	0,00	0,00	12.740.529,06C
3.2.15.40.020	31.900	RECEITA ATIVO IMOBILIZADO	12.730.221,06C	0,00	0,00	12.730.221,06C
3.2.15.40.060	31.940	VENDA DE SUCATA	10.308,00C	0,00	0,00	10.308,00C
3.2.15.50	32.020	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	13.908.664,73C	74,43	53.228,78	13.961.819,08C
3.2.15.50.020	32.040	ENTRADA POR INVENTARIO	2.335.323,49C	0,00	5.548,72	2.340.872,21C
3.2.15.50.040	32.060	CONVENIO EDITORA	504.763,25C	0,00	859,63	505.622,88C
3.2.15.50.042	32.062	CONVENIO POLOS EAD	66.621,00C	74,43	46.820,43	113.367,00C
3.2.15.50.044	32.064	CONVENIO COM TERCEIROS	900,00C	0,00	0,00	900,00C

Balancete Mensal

Período: 02/2020

Página: 9

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ: 88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.15.50.060	32.080	PATROCINIOS	200,00C	0,00	0,00	200,00C
3.2.15.50.080	32.100	DOACOES PJ	23.863,01C	0,00	0,00	23.863,01C
3.2.15.50.100	32.120	DOACOES PF	22.416,00C	0,00	0,00	22.416,00C
3.2.15.50.120	32.140	RECEITA DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.088.992,64C	0,00	0,00	2.088.992,64C
3.2.15.50.122	32.142	AJUSTES FORNECEDORES DE EXERCICIOS ANTERIORES	8.865.585,34C	0,00	0,00	8.865.585,34C
3.2.25	32.220	RECEITA FINANCEIRA	44.325.724,71C	13.807,91	858.737,25	45.170.654,05C
3.2.25.05	32.240	RECEITA FINANCEIRA	44.325.724,71C	13.807,91	858.737,25	45.170.654,05C
3.2.25.05.020	32.260	JUROS DE MENSALIDADES	4.679.213,01C	0,00	199,45	4.679.412,46C
3.2.25.05.022	32.262	ENCARGOS MENSALIDADES EDUCACAO BASICA	191.351,03C	0,00	14.102,29	205.453,32C
3.2.25.05.024	32.264	ENCARGOS MENSALIDADES GRADUACAO	683.819,51C	0,00	107.483,73	791.303,24C
3.2.25.05.026	32.266	ENCARGOS MENSALIDADES POS GRADUACAO	35.251,58C	0,00	3.934,41	39.185,99C
3.2.25.05.028	32.268	ENCARGOS FINANCEIRO - ENSINO	1.303.742,16C	13.575,41	726.318,46	2.016.485,21C
3.2.25.05.040	32.280	MULTA BIBLIOTECA	303.571,81C	232,50	3.746,00	307.085,31C
3.2.25.05.120	32.360	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	37.128.775,61C	0,00	2.952,91	37.131.728,52C
4	40.000	DESPESA	765.252.588,58D	19.785.656,63	1.326.101,84	783.712.143,37D
4.2	40.020	DESPESA OPERACIONAL	765.252.588,58D	19.785.656,63	1.326.101,84	783.712.143,37D
4.2.10	40.100	DESPESA COM PESSOAL	79.902.284,83D	6.029.920,34	1.119.834,91	84.812.370,26D
4.2.10.05	40.120	DESPESA COM REMUNERACAO E ADICIONAIS	48.622.262,89D	3.417.574,37	216.101,04	51.823.736,22D
4.2.10.05.020	40.140	REMUNERACAO CONTRATUAL	41.213.874,63D	2.811.544,93	117.915,69	43.907.503,87D
4.2.10.05.060	40.180	FUNCAO GRATIFICADA	2.957.830,00D	248.301,38	40.191,99	3.165.939,39D
4.2.10.05.080	40.200	HORAS EXTRAS	496.426,07D	39.637,91	0,00	536.063,98D
4.2.10.05.100	40.220	ADICIONAL TEMPO DE SERVICO	2.842.555,73D	204.432,88	16.771,94	3.030.216,67D
4.2.10.05.120	40.240	APRIMORAMENTO ACADEMICO	846.794,59D	55.537,63	10.253,07	892.079,15D
4.2.10.05.140	40.260	INSALUBRIDADE E PERICULOSIDADE	844.695,42D	57.560,52	0,00	902.255,94D
4.2.10.05.160	40.280	(-) DESCONTO REMUNERACAO	579.913,55C	559,12	30.968,35	610.322,78C
4.2.10.10	40.300	DESPESA COM BENEFICIOS AOS FUNCIONARIOS	175.819,46D	23.557,10	13.094,56	186.282,00D
4.2.10.10.020	40.320	ASSISTENCIA SAUDE E SOCIAL	206.450,24D	15.603,76	1.749,55	220.304,45D
4.2.10.10.040	40.340	ALIMENTACAO	148.914,43C	0,00	11.331,85	160.246,28C
4.2.10.10.060	40.360	AUXILIO CRECHE	118.283,65D	7.953,34	13,16	126.223,83D
4.2.10.15	40.380	DESPESA COM ENCARGOS SOCIAIS	14.819.584,07D	1.578.270,41	774.391,15	15.623.463,33D
4.2.10.15.020	40.400	INSS EMPRESA	12.300.055,91D	848.595,18	57.501,13	13.091.149,96D
4.2.10.15.022	40.402	INSS TERCEIROS	1.766.623,14D	191.812,69	12.931,40	1.945.504,43D
4.2.10.15.024	40.404	INSS RAT	390.225,15D	42.625,24	2.873,63	429.976,76D
4.2.10.15.040	40.420	FGTS	4.779.586,71D	336.790,44	22.989,75	5.093.387,40D
4.2.10.15.060	40.440	FGTS RESCISAO	6.306.950,92D	112.440,31	0,00	6.419.391,23D
4.2.10.15.080	40.460	(-) INSS ISENCAO	10.723.857,76C	46.006,55	678.095,24	11.355.946,45C
4.2.10.20	40.480	DESPESA COM PROVISOS	13.084.320,60D	976.605,00	113.686,16	13.947.239,44D
4.2.10.20.020	40.500	FERIAS	5.999.321,36D	465.037,05	69.523,10	6.394.835,31D
4.2.10.20.040	40.520	DECIMO TERCEIRO SALARIO	4.878.381,17D	366.709,91	26.897,40	5.218.193,68D
4.2.10.20.060	40.540	FGTS FERIAS	453.988,33D	36.786,62	5.739,88	485.035,07D
4.2.10.20.080	40.560	FGTS DECIMO TERCEIRO SALARIO	390.711,86D	29.321,83	2.150,34	417.883,35D
4.2.10.20.085	40.565	INSS FERIAS	916.944,44D	43.826,60	6.819,70	953.951,34D
4.2.10.20.090	40.570	INSS DECIMO TERCEIRO SALARIO	444.973,44D	34.922,99	2.555,74	477.340,69D
4.2.10.25	40.580	OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL	3.200.297,81D	33.913,46	2.562,00	3.231.649,27D
4.2.10.25.040	40.620	RESCISAO	3.261.199,82D	33.913,46	0,00	3.295.113,28D
4.2.10.25.060	40.640	(-) DESCONTO RESCISAO	60.902,01C	0,00	2.562,00	63.464,01C
4.2.15	40.660	DESPESA ADMINISTRATIVA	88.057.814,16D	5.384.071,03	145.079,20	93.296.805,99D
4.2.15.05	40.680	DESPESA COM UTILIDADES	20.033.779,63D	1.264.474,77	7.889,55	21.290.364,85D
4.2.15.05.020	40.700	ENERGIA ELETERICA	15.581.306,48D	932.138,72	6.674,10	16.506.771,10D
4.2.15.05.040	40.720	GERADORES	203.399,64D	12.000,00	0,00	215.399,64D
4.2.15.05.060	40.740	AGUA E ESGOTOS	1.665.145,37D	136.232,09	0,00	1.801.377,46D

Balancete Mensal

Página: 10

Período: 02/2020

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ: 88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4.2.15.05.080	40.760	TELEFONES	2.086.826,73D	131.975,22	1.215,45	2.217.586,50D
4.2.15.05.100	40.780	CORREIO	257.219,15D	44.962,58	0,00	302.181,73D
4.2.15.05.120	40.800	COLETA DE RESIDUOS	239.882,26D	7.166,16	0,00	247.048,42D
4.2.15.10	40.820	DESPESA COM SERVICOS PRESTADOS	20.773.655,13D	1.281.004,41	71.592,91	21.983.066,63D
4.2.15.10.020	40.840	ASSESSORIA E CONSULTORIA	14.116.605,29D	859.021,06	70.657,58	14.904.968,77D
4.2.15.10.040	40.860	SERVICO PRESTADO EAD	155.547,73D	13.193,38	0,00	168.741,11D
4.2.15.10.060	40.880	ESTAGIOS ACADEMICOS	2.172.777,00D	149.794,38	0,00	2.322.571,38D
4.2.15.10.100	40.920	SEGURANCA	847.551,86D	55.232,36	0,00	902.784,22D
4.2.15.10.120	40.940	SUPORTE E LICENCA DE SOFTWARE	690.790,08D	25.923,66	935,33	715.778,41D
4.2.15.10.140	40.960	SERVICOS GRAFICOS E EDITORIAIS	274.053,10D	6.298,40	0,00	280.351,50D
4.2.15.10.160	40.980	SERVICOS AMBIENTAIS	2.299.706,41D	159.936,51	0,00	2.459.642,92D
4.2.15.10.180	41.000	FRETES E CARRETOS	76.125,77D	2.100,50	0,00	78.226,27D
4.2.15.10.200	41.020	OUTROS SERVICOS PRESTADOS	140.497,89D	9.504,16	0,00	150.002,05D
4.2.15.15	41.040	DESPESA COM CONSUMO	4.817.406,32D	155.112,46	3.557,10	4.968.961,68D
4.2.15.15.020	41.060	MATERIAL E MEDICAMENTOS	1.719.975,68D	49.663,14	3.557,10	1.766.081,72D
4.2.15.15.040	41.080	MATERIAL DE LIMPEZA	634.840,46D	19.458,15	0,00	654.298,61D
4.2.15.15.060	41.100	MATERIAL DE EXPEDIENTE	886.183,17D	16.142,58	0,00	902.325,75D
4.2.15.15.080	41.120	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	346.353,87D	20.888,54	0,00	367.242,41D
4.2.15.15.100	41.140	MATERIAL DE PROTECAO E SEGURANCA	147.891,38D	1.740,01	0,00	149.631,39D
4.2.15.15.120	41.160	MATERIAL AGROPECUARIO	34.167,51D	2.139,78	0,00	36.307,29D
4.2.15.15.140	41.180	UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	114.964,23D	2.975,00	0,00	117.939,23D
4.2.15.15.160	41.200	MATERIAL CONSUMO INTERNO	261.454,78D	10.842,55	0,00	272.297,33D
4.2.15.15.180	41.220	MATERIAL GRAFICO	160.765,70D	3.144,90	0,00	163.910,60D
4.2.15.15.200	41.240	GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	2.131,52D	70,00	0,00	2.201,52D
4.2.15.15.220	41.260	JORNAIS, REVISTAS E PERIODICOS	45.246,92D	3.366,67	0,00	48.613,59D
4.2.15.15.240	41.280	OUTROS MATERIAIS	463.431,10D	24.681,14	0,00	488.112,24D
4.2.15.20	41.320	DESPESA COM MANUTENCAO	3.659.439,32D	241.601,53	1.455,84	3.899.585,01D
4.2.15.20.020	41.340	MANUTENCAO DE BENS IMOVEIS E INSTALACOES	2.314.740,93D	138.782,02	0,00	2.453.522,95D
4.2.15.20.040	41.360	MANUTENCAO DE BENS MOVEIS	1.344.698,39D	102.819,51	1.455,84	1.446.062,06D
4.2.15.25	41.380	DESPESA COM BENS NAO IMOBILIZADOS	237.542,03D	12.059,86	0,00	249.601,89D
4.2.15.25.020	41.400	MAQUINAS E APARELHOS	58.788,21D	4.481,77	0,00	63.269,98D
4.2.15.25.040	41.420	FERRAMENTAS	20.544,16D	2.945,99	0,00	23.490,15D
4.2.15.25.060	41.440	EQUIPAMENTOS E COMPONENTES DE INFORMATICA	158.209,66D	4.632,10	0,00	162.841,76D
4.2.15.30	41.460	DESPESA COM FOLHA DE PGTO	5.288.839,93D	243.085,52	46.889,93	5.485.035,52D
4.2.15.30.020	41.480	MULTA SALARIO EM ATRASO	4.781.871,82D	106.693,47	7.597,90	4.880.967,39D
4.2.15.30.040	41.500	MULTA DE FERIAS A PAGAR	15.483,25D	0,00	0,00	15.483,25D
4.2.15.30.060	41.520	SINDICATOS DE CLASSE	58.076,47D	5.215,03	0,00	63.291,50D
4.2.15.30.080	41.540	EXAMES PERIODICOS	61.570,53D	2.081,64	0,00	63.652,17D
4.2.15.30.100	41.560	VALE TRANSPORTE EMPRESA	777.351,48D	27.815,48	0,00	805.166,96D
4.2.15.30.120	41.580	(-) DESCONTO VALE TRANSPORTE ADM	345.184,52C	80.722,84	29.114,56	293.576,24C
4.2.15.30.140	41.600	(-) DESCONTO VALE TRANSPORTE CUSTO	60.329,10C	20.557,06	10.177,47	49.949,51C
4.2.15.35	41.620	DESPESA COM ALUGUEL E LOCACAO	2.202.087,23D	117.073,45	12.436,56	2.306.724,12D
4.2.15.35.020	41.640	ALUGUEL DO ESPACO FISICO	1.040.718,12D	38.879,83	0,00	1.079.597,95D
4.2.15.35.040	41.660	LOCACAO DE EQUIPAMENTOS	959.070,72D	58.456,67	12.436,56	1.005.090,83D
4.2.15.35.060	41.680	LOCACAO DE VEICULOS E TRANSPORTE	202.298,39D	19.736,95	0,00	222.035,34D
4.2.15.40	41.700	DESPESA GERAL	9.958.492,70D	486.847,68	1.015,41	10.444.324,97D
4.2.15.40.020	41.720	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	6.152.098,11D	337.250,01	864,00	6.488.484,12D
4.2.15.40.040	41.740	DESPESA COM VIAGEM	1.108.877,93D	20.670,25	0,00	1.129.548,18D
4.2.15.40.060	41.760	ASSOCIACAO E ENTIDADES DE CLASSE	261.323,43D	10.074,68	0,00	271.398,11D
4.2.15.40.080	41.780	SEGUROS EM GERAL	36.648,37D	1.893,11	0,00	38.541,48D
4.2.15.40.100	41.800	DESPESA COM ALIMENTACAO	1.741.494,72D	87.090,88	0,00	1.828.585,60D

Balancete Mensal

Página: 11

Período: 02/2020

Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ:88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4.2.15.40.160	41.840	OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	61.776,02D	302,82	151,41	61.927,43D
4.2.15.40.180	41.860	AVALIACAO DA EDUCACAO SUPERIOR	13.920,00D	0,00	0,00	13.920,00D
4.2.15.40.200	41.880	EVENTOS SOCIAIS	387.614,90D	9.102,25	0,00	396.717,15D
4.2.15.40.220	41.900	CARTORIO - CUSTAS E EMOLUMENTOS	28.679,90D	8.641,11	0,00	37.321,01D
4.2.15.40.240	41.920	TAXAS ADMINISTRATIVAS	163.510,38D	10.855,00	0,00	174.365,38D
4.2.15.40.242	41.922	PUBLICACOES LEGAIS	2.548,94D	967,57	0,00	3.516,51D
4.2.15.45	41.940	DESPESA TRIBUTARIA	245.394,78D	1.103,55	0,00	246.498,33D
4.2.15.45.090	42.030	IOF	169,78D	353,50	0,00	523,28D
4.2.15.45.100	42.040	DEMAIS TRIBUTOS	245.225,00D	750,05	0,00	245.975,05D
4.2.15.50	42.060	DESPESA COM DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	20.841.177,09D	1.581.707,80	241,90	22.422.642,99D
4.2.15.50.020	42.080	DEPRECIACAO DE EDIFICACOES	17.098.078,52D	1.289.944,84	0,00	18.388.023,36D
4.2.15.50.040	42.100	DEPRECIACAO DE MOVEIS E UTENSILIOS	486.188,82D	37.653,67	18,50	523.823,99D
4.2.15.50.060	42.120	DEPRECIACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	965.881,57D	77.331,76	174,40	1.043.038,93D
4.2.15.50.080	42.140	DEPRECIACAO DE MAQ E EQUIP DE INFORMATICA	961.477,64D	70.402,63	49,00	1.031.831,27D
4.2.15.50.120	42.180	DEPRECIACAO DE INSTALACOES	378.338,22D	30.422,29	0,00	408.760,51D
4.2.15.50.140	42.200	DEPRECIACAO DE TELEFONIA	11.298,82D	869,14	0,00	12.167,96D
4.2.15.50.160	42.220	DEPRECIACAO DE VEICULOS	1.800,00D	0,00	0,00	1.800,00D
4.2.15.50.180	42.240	SEMOVENTES	300,00D	50,00	0,00	350,00D
4.2.15.50.200	42.260	AMORTIZACAO DE DIREITO DO USO DE SOFTWARE	937.813,50D	75.033,47	0,00	1.012.846,97D
4.2.20	42.280	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	30.999.114,26D	56.536,26	8.405,92	31.047.244,60D
4.2.20.05	42.300	DESPESA COM PERDAS OPERACIONAIS	34.775,31D	0,00	0,00	34.775,31D
4.2.20.05.020	42.320	PERDAS DE MENSALIDADES	3.280,56D	0,00	0,00	3.280,56D
4.2.20.05.022	42.322	PERDAS DE MENSALIDADES EDUCACAO BASICA	3.219,18D	0,00	0,00	3.219,18D
4.2.20.05.040	42.340	AGENTES EAD	3.975,57D	0,00	0,00	3.975,57D
4.2.20.05.060	42.360	PERDAS NO CAIXA	100,00D	0,00	0,00	100,00D
4.2.20.05.080	42.380	PERDAS PAGAMENTO INDEVIDO	24.200,00D	0,00	0,00	24.200,00D
4.2.20.10	42.420	DESPESA COM PROVISOS E CONTINGENCIAS	2.143.622,17D	0,00	0,00	2.143.622,17D
4.2.20.10.120	42.540	CONTINGENCIA CIVIL	249.059,06D	0,00	0,00	249.059,06D
4.2.20.10.200	42.620	CONTINGENCIAS MULTA CLT	20.685,94D	0,00	0,00	20.685,94D
4.2.20.10.220	42.640	CONTINGENCIAS ANS	1.873.877,17D	0,00	0,00	1.873.877,17D
4.2.20.30	42.860	DESPESA DE ALIENACAO	14.729.145,30D	1.524,00	0,00	14.730.669,30D
4.2.20.30.020	42.880	CUSTO DO IMOBILIZADO	14.718.804,22D	0,00	0,00	14.718.804,22D
4.2.20.30.040	42.900	CUSTO DA EDITORA ULBRA	10.341,08D	1.524,00	0,00	11.865,08D
4.2.20.40	42.960	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	14.091.571,48D	55.012,26	8.405,92	14.138.177,82D
4.2.20.40.020	42.980	SAIDA POR INVENTARIO	3.086.443,72D	3.192,35	1.594,58	3.088.041,49D
4.2.20.40.040	43.000	ACORDO E INDENIZACAO TRABALHISTA	2.331.750,75D	8.458,31	0,00	2.340.209,06D
4.2.20.40.060	43.020	ACORDO E INDENIZACAO CIVIL	3.399.041,23D	27.816,27	1.211,66	3.425.645,84D
4.2.20.40.080	43.040	ACORDO E INDENIZACAO TRIBUTARIO	1.171,53D	839,07	0,00	2.010,60D
4.2.20.40.100	43.060	ACORDO E INDENIZACAO COM TERCEIROS	6.310,00D	350,11	0,00	6.660,11D
4.2.20.40.120	43.080	PROC. JUDIC. SENTENCAS E LIMINAR	193.101,81D	0,00	0,00	193.101,81D
4.2.20.40.124	43.084	PROC. JUDIC. SENTENCAS E LIMINAR GRADUACAO	109.554,88D	12.965,36	5.599,68	116.920,56D
4.2.20.40.140	43.100	DESPESA DE EXERCICIOS ANTERIORES	4.964.197,56D	1.390,79	0,00	4.965.588,35D
4.2.25	43.120	DESPESA DE OPERACOES DESCONTINUADAS	3.588.966,83D	403,20	0,00	3.589.370,03D
4.2.25.05	43.140	DESPESA DE OPERACOES DESCONTINUADAS	3.588.966,83D	403,20	0,00	3.589.370,03D
4.2.25.05.020	43.160	OPERACOES DESCONTINUADAS COM A SAUDE	833.873,98D	403,20	0,00	834.277,18D
4.2.25.05.070	43.210	OPERACOES DESCONTINUADAS FILIAIS	2.755.092,85D	0,00	0,00	2.755.092,85D
4.2.30	43.220	DESPESA FINANCEIRA	562.704.408,50D	8.314.725,80	52.781,81	570.966.352,49D
4.2.30.05	43.240	DESPESA FINANCEIRA	562.704.408,50D	8.314.725,80	52.781,81	570.966.352,49D
4.2.30.05.020	43.260	TARIFAS BANCARIAS	3.453.657,23D	185.320,58	0,00	3.638.977,81D
4.2.30.05.040	43.280	ENCARGOS CARTAO DE CREDITO	142,50D	0,00	0,00	142,50D
4.2.30.05.060	43.300	ENCARGOS COM PROIES	412.128.892,40D	7.224.945,67	0,00	419.353.838,07D

Balancete Mensal

Período: 02/2020

Página: 12

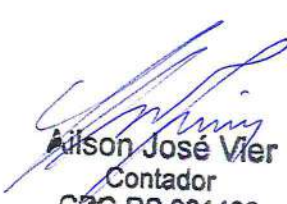
Livro: 1

0001 AELBRA EDUCACAO SUPERIOR - GRADUACAO E POS-GRADUACAO S.A.

CNPJ: 88.332.580/0001-65

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4.2.30.05.080	43.320	ENCARGOS COM EMPRESTIMO	883.070,91D	0,00	0,00	883.070,91D
4.2.30.05.100	43.340	ENCARGOS COM FINANCIAMENTO ESTUDANTIL	9.460.588,32D	46.057,62	0,00	9.506.645,94D
4.2.30.05.120	43.360	ENCARGOS PASSIVOS	134.750.977,24D	514.201,73	122,36	135.265.056,61D
4.2.30.05.162	43.402	DESCONTO FINANCEIRO EDUCACAO BASICA	89.373,20D	14.435,26	2.608,73	101.199,73D
4.2.30.05.164	43.404	DESCONTO FINANCEIRO GRADUACAO	1.719.553,79D	254.123,22	49.517,58	1.924.159,43D
4.2.30.05.166	43.406	DESCONTO FINANCEIRO POS GRADUACAO	41.319,60D	1.670,37	0,00	42.989,97D
4.2.30.05.168	43.408	DESCONTO FINANCEIRO - ENSINO	176.833,31D	73.971,35	533,14	250.271,52D
5	50.000	CUSTO	256.112.352,69D	17.523.173,40	3.836.462,01	269.799.064,08D
5.2	50.020	CUSTO DOS SERVIÇOS E BENS	256.112.352,69D	17.523.173,40	3.836.462,01	269.799.064,08D
5.2.05	50.040	CUSTO COM MAO DE OBRA	256.112.352,69D	17.523.173,40	3.836.462,01	269.799.064,08D
5.2.05.05	50.060	CUSTO COM REMUNERACAO E ADICIONAIS	157.072.483,41D	8.783.852,80	526.694,44	165.329.641,77D
5.2.05.05.020	50.080	REMUNERACAO CONTRATUAL	138.447.317,12D	7.755.395,95	414.551,77	145.788.161,30D
5.2.05.05.060	50.120	FUNCAO GRATIFICADA	258.569,33D	25.336,12	1.974,51	281.930,94D
5.2.05.05.080	50.140	HORAS EXTRAS	94.032,08D	4.562,12	0,00	98.594,20D
5.2.05.05.100	50.160	ADICIONAL TEMPO DE SERVICO	9.374.221,42D	512.693,25	38.896,88	9.848.017,79D
5.2.05.05.120	50.180	APRIMORAMENTO ACADEMICO	8.595.202,83D	431.039,66	29.901,47	8.996.341,02D
5.2.05.05.140	50.200	INSALUBRIDADE E PERICULOSIDADE	607.103,75D	51.932,13	2.717,00	656.318,88D
5.2.05.05.160	50.220	(-) DESCONTO REMUNERACAO	303.963,12C	2.893,57	38.652,81	339.722,36C
5.2.05.10	50.240	CUSTO COM BENEFICIOS AOS FUNCIONARIOS	875.595,76D	70.540,09	7.712,98	938.422,87D
5.2.05.10.020	50.260	ASSISTENCIA SAUDE E SOCIAL	758.800,49D	61.304,60	5.855,49	814.249,60D
5.2.05.10.040	50.280	ALIMENTACAO	20.302,55D	4.236,78	1.570,96	22.968,37D
5.2.05.10.060	50.300	AUXILIO CRECHE	96.492,72D	4.998,71	286,53	101.204,90D
5.2.05.15	50.320	CUSTO COM ENCARGOS SOCIAIS	47.381.129,51D	5.151.956,00	2.416.105,03	50.116.980,48D
5.2.05.15.020	50.340	INSS EMPRESA	40.099.719,68D	2.657.517,80	177.033,34	42.580.204,14D
5.2.05.15.022	50.342	INSS TERCEIROS	5.585.917,27D	609.039,04	40.054,28	6.154.902,03D
5.2.05.15.024	50.344	INSS RAT	1.234.030,92D	135.343,13	8.901,53	1.360.472,52D
5.2.05.15.040	50.360	FGTS	15.590.761,06D	1.050.512,54	70.827,16	16.570.446,44D
5.2.05.15.060	50.380	FGTS RESCISAO	19.976.398,51D	558.114,08	3.138,80	20.531.373,79D
5.2.05.15.080	50.400	(-) INSS ISENCAO	35.105.697,93C	141.429,41	2.116.149,92	37.080.418,44C
5.2.05.20	50.420	CUSTO COM PROVISÕES	40.200.251,34D	3.128.363,26	824.417,27	42.504.197,33D
5.2.05.20.020	50.440	FERIAS	17.802.308,28D	1.517.410,10	561.480,28	18.758.238,10D
5.2.05.20.040	50.460	DECIMO TERCEIRO SALARIO	15.917.157,93D	1.143.741,57	135.125,97	16.925.773,53D
5.2.05.20.060	50.480	FGTS FERIAS	1.355.806,57D	121.736,07	47.629,38	1.429.913,26D
5.2.05.20.080	50.500	FGTS DECIMO TERCEIRO SALARIO	1.278.848,02D	91.824,79	10.792,28	1.359.880,53D
5.2.05.20.085	50.505	INSS FERIAS	2.406.179,88D	144.587,51	56.564,63	2.494.202,76D
5.2.05.20.090	50.510	INSS DECIMO TERCEIRO SALARIO	1.439.950,66D	109.063,22	12.824,73	1.536.189,15D
5.2.05.25	50.520	OUTROS CUSTO COM PESSOAL	10.582.892,67D	388.461,25	61.532,29	10.909.821,63D
5.2.05.25.040	50.560	RESCISAO	10.756.884,10D	388.461,25	8.291,34	11.137.054,01D
5.2.05.25.060	50.580	(-) DESCONTO RESCISAO	173.991,43C	0,00	53.240,95	227.232,38C


Ailson José Vier
 Contador
 CRC-RS 061468

AELBRA EDUCAÇÃO SUPERIOR - GRADUAÇÃO E POS GRADUAÇÃO S.A.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - JANEIRO E FEVEREIRO/2020



CNPJ: 88.332.580/0001-65
(Valores expressos em reais)

	<u>fev/20</u>	<u>jan/20</u>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	37.347.142,91	29.969.757,01
Receita Atividade Acadêmica	36.607.931,71	29.288.660,77
Receita Atividade Complementar	737.524,20	680.920,24
Receita com Mercadoria	1.687,00	176,00
DEDUÇÕES E ABATIMENTOS	(17.883.125,10)	(14.654.790,71)
Cancelamento e Devolução	(5.070.886,29)	(3.166.627,74)
Bolsas de Estudos	(10.653.823,24)	(9.994.117,14)
Descontos Incondicionais	(1.494.598,37)	(990.835,16)
Impostos sobre Faturamento	(663.817,20)	(503.210,67)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	19.464.017,81	15.314.966,30
CUSTOS OPERACIONAIS	(13.686.711,39)	(11.801.326,13)
Pessoal Docente	(13.686.711,39)	(11.801.326,13)
LUCRO BRUTO	5.777.306,42	3.513.640,17
DESPESAS OPERACIONAIS	(10.136.143,76)	(9.577.586,21)
Despesas com Pessoal	(4.910.085,43)	(4.684.227,93)
Despesas com Utilidades	(1.256.585,22)	(1.063.876,30)
Despesas com Serviços Prestados	(1.209.411,50)	(1.222.518,73)
Despesas com Material de Consumo	(163.615,22)	(124.231,90)
Despesas com Manutenção	(240.145,69)	(149.422,93)
Despesas Gerais	(787.768,30)	(768.638,16)
Despesas com Depreciação e Amortização	(1.581.465,90)	(1.580.708,06)
Outras Receitas/Despesas Operacionais	12.933,50	16.037,80
PREJUÍZO OPER. ANTES DO RESUL. FINANCEIRO	(4.358.837,34)	(6.063.946,04)
Receitas Financeiras	844.929,34	898.200,88
Despesas Financeiras	(8.261.943,99)	(8.776.061,77)
PREJUÍZO LÍQUIDO DO PERÍODO	(11.775.851,99)	(13.941.806,93)

PAULO AUGUSTO SEIFERT

Presidente

CPF 388.217.100-68

AILSON JOSE VIER

Contador

CRC/RS 061468/0-4

BRIZOLA E JAPUR
Administração Judicial

