

CNPJ/MF. 45.164.654/0001-99
CENTRO UNIVERSITÁRIO DE VOTUPORANGA - UNIFEV
ESCOLA VOTUPORANGUENSE DE ENSINO - COLÉGIO UNIFEV
ESCOLA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL DE VOTUPORANGA - COLÉGIO TÉCNICO UNIFEV

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

(Valores expressos em reais - R\$)

| | | 2018 | 2017 |
|------------|---|-----------------|--|
| 1 | Ativo | 149.905.916,96 | 141.916.851,28 |
| | | | |
| 1.1 | Ativo Circulante | 48.462.102,70 | 48.768.680,30 |
| 1.1.1 | Realizável ao Curto Prazo | 48.462.102,70 | 48.768.680,30 |
| 1.1.1.1 | Disponível | 27.749.848,61 | 28.449.566,24 |
| 1.1.1.1.01 | Caixa | 69.325,74 | 87.794,9 |
| 1.1.1.1.02 | Bancos Conta Movimento | 64.497,34 | 1.054.643,93 |
| 1.1.1.1.03 | Aplicações em Cad. de | 7,10 | 6,7 |
| 1.1.1.04 | Poupança Aplicações no Mercado Aberto | 27.616.018,43 | 27.307.120,63 |
| 1.1.1.2 | Direitos | 10 722 174 00 | 10.005 520 4 |
| | Direitos | 19.732.174,88 | 18.995.529,4 |
| 1.1.1.2.01 | Valores a Receber | 17.163.171,63 | 16.600.492,0 |
| 1.1.1.2.02 | Créditos Internos | 347.987,43 | 212.259,7 |
| 1.1.1.2.03 | Valores a Recuperar | 37.602,97 | 223.634,1 |
| 1.1.1.2.04 | Outros Créditos | 66.863,30 | 80.178,8 |
| 1.1.1.2.05 | Cred.Educat. (Conv.MEC) | 2.116.549,55 | 1.878.964,6 |
| 1.1.1.3 | Estoques | 63.234,42 | 102 240 6 |
| 1.1.1.3.01 | Almoxarifado | | 103.340,6 |
| 1.1.1.3.01 | Almoxamado | 63.234,42 | 103.340,6 |
| 1.1.1.4 | Despesas Antecipadas | 916.844,79 | 1.220.243,9 |
| 1.1.1.4.01 | Despesas de Exercícios Seguintes | 916.844,79 | 1.220.243,9 |
| | | | |
| 1.2 | Ativo Não-Circulante | 9.615.840,44 | 6.548.751,4 |
| 1.2.1 | Realizável ao Longo Prazo | 9.615.840,44 | 6.548.751,4 |
| 1.2.1.1 | Direitos | 9.615.840,44 | 5.641.943,4 |
| 1.2.1.1.01 | Valores a Receber | 9.615.840,44 | 5.641.943,4 |
| 1.2.1.2 | Valores Diferidos | 0,00 | 906.808,00 |
| 1.2.1.2.01 | Despesas de Ex. Seguintes | 0,00 | St. Latter Committee Commi |
| 1.2.1.2.01 | Despesas de Ex. Seguintes | 0,00 | 906.808,00 |
| 1.3 | Ativo Não-Circulante | 91.795.928,26 | 85.774.276,4 |
| 1.3.1 | Investimentos | 0,04 | 0,0 |
| 1.3.1.1 | Participações Societárias | 0,04 | 0,0 |
| 1.3.1.1.01 | Participação Acionária | 0,04 | 0,0 |
| | | | |
| 1.3.2 | Imobilizado | 91.795.928,22 | 85.774.276,42 |
| 1.3.2.1.01 | Imóveis - Pós Reavaliação | 86.218.553,56 | 79.595.070,93 |
| 1.3.2.1.02 | Móveis - Pós Reavaliação | 15.377.531,56 | 14.054.689,24 |
| 1.3.2.1.03 | Intangíveis | 1.171.121,69 | 1.099.743,5 |
| 1.3.2.2 | Depreciação e Amortização Ac. | (10.971.278,59) | (8.975.227,25 |
| 1.3.2.2.01 | Depreciação de Imóveis | (4.792.079,46) | (3.723.232,97 |
| 1.3.2.2.02 | Depreciação de Móveis | (5.839.646,32) | (5.018.573,82 |
| 1.3.2.2.03 | Intangíveis | (339.552,81) | (233.420,46 |
| 1.3.2.2.03 | Intaligives | (339.332,61) | (233.420,40 |
| 1.4 | Ativo Compensado | 32.045,56 | 825.143,04 |
| 1.4.1 | Contas de Compensação | 32.045,56 | 825.143,04 |
| 1.4.1.1 | Compensação com Terceiros | 32.045,56 | 825.143,04 |

Notas - 2018

I - Ativo Circulante:

1.1.1.1) Disponível — R\$27.749.848,611 valores de liquidação imediata que estavam a disposição da empresa em 31/12/2018 para fazer face aos seus compromissos (Caixa, Bancos Conta Movimento e Aplicações de mercado aberto em papéis de baixo risco).

1.1.1.2) Pireitos - R\$19.732.174,88: disponibilidades realizáveis durante o exercício seguinte, ou seja, valores a receber em prazo de no máximo doze meses.

1.1.1.2.01) Valores a receber - R\$17.163.171,63: mensalidades; material didático; títulos a receber; mútuo educacional, observando-se suas provisões de perdas, conforme tópico específico de composição de valores à receber e valores faturados antecipadamente no exercício de 2018, referente a 2019 (apropriação da receita em 2019);

1.1.1.2.02) créditos internos – R\$347.987,43: adiantamento de férias e operações de cartão de crédito;

1.1.1.2.03) valores a recuperar – R\$37.602,97: salário-família, salário-maternidade e outros valores a compensar:

1.1.1.2.04) outros créditos – R\$66.863,30: depósitos judiciais e cheques s/Prov. de fundos, deduzindo a provisão para perdas,

1.1.1.2.05) crédito educativo (Conv. MEC) – R\$2.116.549,55 crédito educativo concedido aos alunos beneficiários do programa FIES.

1.1.1.3) Estoques/Almoxarifado — R\$63.234,42: materiais diversos de escritório, limpeza e reposição que estavam alocados no almoxarifado da empresa em 31/12/2018 para fazer face às necessidades imediatas da atividade fim.

1.1.1.4) Despesas Antecipadas /
Despesas de exercícios seguintes R\$916.844,79: despesas a serem
amortizadas no próximo exercício
(Prêmios de Seguros a Vencer; outras
despesas a amortizar, Conv. Santa
Casa para atender as necessidades do
Curso de Medicina);

II - Ativo Não-Circulante:

1.2.1.1.01) valores a receber – R\$9.615.840,44: compreendem em valores realizáveis após o término do exercício seguinte, ou seja, valores a receber em prazo mais dilatado.

Pilan



CNPJ/MF. 45.164.654/0001-99
CENTRO UNIVERSITÁRIO DE VOTUPORANGA - UNIFEV
ESCOLA VOTUPORANGUENSE DE ENSINO - COLÉGIO UNIFEV
ESCOLA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL DE VOTUPORANGA - COLÉGIO TÉCNICO UNIFEV

| | 1 7/ | | |
|------------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 2 | Passivo | 149.905.916,96 | 141.916.851,28 |
| 2.1 | Passivo Circulante | 8.300.717,83 | 7.734.800,53 |
| 2.1.1 | Obrigações para com Terceiros | 2.952.140,72 | 2.856.309,82 |
| 2.1.1.1 | Obrigações sociais e trabalhistas | 2.952.140,72 | 2.856.309,82 |
| 2.1.1.1.01 | INSS a recolher | 922.878,86 | 894.200,58 |
| 2.1.1.1.02 | FGTS a recolher | 310.476,31 | 292.528,22 |
| 2.1.1.1.03 | PIS a recolher | 52.830,93 | 47.757,99 |
| 2.1.1.1.04 | Salários e ordenados a pagar | 1.665.722,94 | 1.611.678,97 |
| 2.1.1.1.05 | Obrigações diversas a recolher | 231,68 | 10.144,06 |
| 2.12 | | | |
| 2.1.2 | Obrigações Fiscais | 855.533,78 | 738.947,90 |
| 2.1.2.1 | Impostos e Contribuições | 855.533,78 | 738.947,90 |
| 2.1.2.1.01 | Impostos Federais | 849.042,04 | 731.817,82 |
| 2.1.2.1.02 | Retenções Diversas | 6.491,74 | 7.130,08 |
| 2.1.3 | Outras obrigações de curto prazo | 1.334.898,75 | 1.356.772,17 |
| 2.1.3.1 | Obrigações com Credores | 1.334.898,75 | 1.356.772,17 |
| 2.1.3.1.01 | Credores Mercantis | 838.867,75 | 927.082,96 |
| 2.1.3.1.02 | Credores Diversos | 403.322,77 | 352.662,12 |
| 2.1.3.1.03 | Valores de terceiros | 92.708,23 | 77.027,09 |
| 2.1.4 | Provisões e Res. Econômicas | 3.158.144,58 | 2.782.770,64 |
| 2.1.4.1 | Provisões c/ Folha de Pagamento | 3.158.144,58 | 2.782.770,64 |
| 2.1.4.1.02 | Provisão p/ férias | 3.158.144,58 | 2.782.770,64 |
| | ¥ 4 | | |
| 2.2 | Passivo Não Circulante | 12.623.452,76 | 12.125.848,33 |
| 2.2.2 | Resultados de Exercícios Futuros | 12.591.407,20 | 11.300.705,29 |
| 2.2.2.1 | Receitas de Exercícios Futuros | 12.365.407,20 | 11.074.627,93 |
| 2.2.2.1.01 | Mensalidades Antecipadas | 12.339.832,20 | 11.052.537,93 |
| 2.2.2.1.02 | Taxa de Vestibular Antecipadas | 25.575,00 | 22.090,00 |
| | | | |
| 2.2.2.2 | Provisões/Reservas Antecipadas | 226.000,00 | 226.077,36 |
| 2.2.2.2.01 | Provisões para Contingências | 226.000,00 | 226.077,36 |
| 2.2.3 | Passivo Compensado | 32.045,56 | 825.143,04 |
| 2.2.3.1 | Contas de Compensação | 32.045,56 | 825.143,04 |
| | | | |
| | | | |

Notas - 2018 (Valores dispostos em Reais)

- a) Mútuo Educacional R\$
 8.128.411,31: bolsa de estudos que,
 após o final do curso, são
 reembolsadas pelos alunos, de acordo
 com o contrato específico;
- b) Títulos a receber R\$ 1.487.429,13: notas promissórias referentes a negociações com os alunos;
- 1.3.2) Imobilizado R\$91.795.928,22: composto pelos saldos pós-avaliação, bens corpóreos que são destinados à manutenção das atividades educacionais da Instituição, tais como Imóveis, Moveis e Utensílios, Máquinas e Acessórios, Ferramentas, Veículos, Biblioteca, Aparelhos e Equipamentos de Laboratórios e ainda, Intangíveis (Direito de uso de Software), já deduzido da depreciação e amortização.
- I Passivo Circulante R\$8.300.717,83: refere-se às obrigações da FEV, cujo vencimento ocorrerá no exercício seguinte.
- 2.1.1.1.01) INSS a recolher R\$922.878,86: valores devido à Previdência Social, referente à competência 12/2018 com vencimento para 01/2019;
- 2.1.1.1.02) FGTS a recolher R\$310.476,31: valor devido referente ao FGTS de empregados, competência 12/2018 com vencimento para 01/2019;
- 2.1.1.1.03) PIS a recolher valores devido referente ao PIS, competência 12/2018 com vencimento para 01/2019;
- 2.1.1.1.04) Salários e Ordenados a pagar R\$1.665.722,94: folha de pagamento 12/2018 com vencimento para o 5º dia útil do mês de janeiro/2019;
- 2.1.1.1.05) Obrigações diversas a recolher R\$231,68: descontos de mensalidades associativas, referente folha de pagamento 12/2018 a ser repassado em 01/2019;
- 2.1.2.1.01) Impostos Federais R\$849.042,04: IRRF retido de funcionários referente folha de pagamento 12/2018 com vencimento em 01/2019;
- 2.1.2.1.02) Retenções diversas R\$6.491,74: retenções sobre notas fiscais de fornecedores, a serem repassadas à Secretaria da Receita Federal e/ou Prefeitura Municipal com vencimento em 01/2019;

r. lan



CNPJ/MF. 45.164.654/0001-99

CENTRO UNIVERSITÁRIO DE VOTUPORANGA - UNIFEV

ESCOLA VOTUPORANGUENSE DE ENSINO - COLÉGIO UNIFEV

ESCOLA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL DE VOTUPORANGA - COLÉGIO TÉCNICO UNIFEV

| esultados Acumulados uperavit ou Deficit cumulado uperavit ou Deficit do cercício ustes de Exerc. Anteriores | 128.461.926,56 71.947.941,53 6.909.615,61 2.044,36 | 121.550.266,59 59.362.471,09 11.993.722,51 591.747,93 |
|--|---|--|
| cumulado uperavit ou Deficit do cercício | 6.909.615,61 | 11.993.722,51 |
| rercício | | |
| ustes de Exerc. Anteriores | 2.044,36 | 591.747,93 |
| | | |
| ustes Avaliação strimonial | 46.956.676,05 | 47.181.468,71 |
| esultados Acumulados | 2.645.649,01 | 2.420.856,35 |
| | | |
| pações | 519.819,81 | 505.935,83 |
| pações de Ativos sem estrições | 519.819,81 | 505.935,83 |
| | trimonial sultados Acumulados pações pações de Ativos sem | trimonial 46.956.676,05 sultados Acumulados 2.645.649,01 pações 519.819,81 pações de Ativos sem 519.819,81 |

^{*}As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Celso Penha Vasconcelos Diretor Presidente

Douglas José Gianoti Diretor 1º Tesoureiro

p.lar

Rosemary Vilhegas Vilar Contadora - CRC-SP 194.219 2.1.3.1.01) Credores mercantis -R\$838.867,75: fornecedores a pagar com vencimentos no ano de 2019, ou seja, fornecedores de mercadorias necessário às atividades afins e autônomos;

2.1.3.1.02) Credores diversos – R\$403.322,77: empréstimos em consignação descontado em folha a serem repassados em 01/2019, Bolsa Aux. Estágio a pagar, Conv. PARFOR e Proj. Desenv. Infantil;

2.1.3.1.03) Valores de terceiros -R\$92.708,23: valores descontados em folha de pagamento, ou, ainda, recebidos em boleto para repasse a terceiros, tais como: Conv. Médico e AFFEV;

2.1.4.1.02) Provisão p/ férias -R\$3.158.144,58; valor referente a provisão de férias à pagar;

II - Passivo Não Circulante -R\$12.623.452,76: valores diferidos referentes a mensalidades antecipadas, taxa de vestibular, provisão para contingências:

2.2.2.1.01) Mensalidades antecipadas - R\$12.339.832,20: valores faturados no exercício de 2018, referente a 2019 (apropriação da receita em 2019);

2.2.2.1.02) Taxa de vestibular antecipada – R\$25.575,00 valores recebidos no exercício de 2018, referente a 2019 (apropriação da receita em 2019);

2.2.2.2.01) Provisão p/Contingências —R\$226.000,00: que se refere à previsão da Assessoria Jurídica, relativo a ações judiciais trabalhistas e cíveis, como provável; além do valor de R\$144.186,50, como possível.

III - Patrimônio Social R\$128.981.746,37:

O Patrimônio Social sofreu, neste exercício, um acréscimo da ordem de R\$6.925.543,95. O valor do superávit foi incorporado ao Patrimônio Social, sendo apurado no período o valor de R\$6.909.615,61.

Na conta "Doações de Ativos", houve um acréscimo da ordem de R\$13.883,98, proveniente de doações de livros para a Biblioteca.

Obs. A íntegra das notas explicativas consta em índice próprio.





DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

(Valores expressos em reais - R\$) Fluxo de caixa das atividades operacionais 2018 2017 Superavit (Deficit) do exercício 6.909.615,61 11.993.722.51 Ajustes por: Provisão para perdas 983.777,96 655.767,23 Reversão de Provisão p/ Perdas (21.568, 27)(3.085,80)Redução do Imobilizado (depreciação e baixa de bens) 2.117.042,56 1.702.327,90 Ajustes de Exercícios Anteriores 2.044,36 591.747.93 Superavit ou Deficit Ajustado (1) 9.990.912,22 14.940.479,77 Aumento (Redução) no Ativo Circulante Aumento/Redução de Valores a Receber (AC) (1.664.219,74)(2.080.966,57)Aumento do Realizável a Longo Prazo (3.067.088,96)(1.231.028,74)Aumento/Redução de Receitas a apropriar 1.434.888,41 2.132.949,17 Estoque (AC) 40.106,25 49.188,78 **Outros Créditos** (173.965,80)1.637.687,52 **Valores Diferidos** 303.399,13 (2.098,00)Aumento (Redução) no Passivo Circulante Fornecedores de bens e serviços (88.215,21)(118.228,88)Obrigações Sociais/Trabalhistas/Tributárias 212.416,78 288.352,08 Outras Obrigações a Pagar 66.341,79 (52.805,06)Empréstimos e Financiamentos a Pagar 0,00 0,00 Provisões e Reservas Econômicas 375.373,94 163.185,72 Caixa Líquido Ativo e Passivo Operacional (2) (2.560.963,41)786.236,02 Caixa Liquido Atividades Operacionais (3) = (1) + (2) 7.429.948,81 15.726.715,79 Fluxo de Caixa das atividades de investimentos Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo (8.124.810,38)(3.661.891,76)Aumento Participações Acionárias 0.00 0,00 Caixa Líquido nas Atividades de Investimentos (4) (8.124.810,38) (3.661.891,76)Fluxo de Caixa das atividades de financiamento Atualizações Monetárias (Empréstimos) 0,00 0,00 Caixa Líquido Usado nas Atividades de Financiamentos (5) 0.00 0,00 Total do valor Líquido do Caixa Gerado (6) = (3)+(4)+(5)(694.861,57) 12.064.824,03 Caixa/Banco/Aplicações no início do período (7) 28.444.710,18 16.379.886,15

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Caixa/Banco/Aplicações no fim do período (6)+(7)

27.749.848,61

Rosemary Vilhegas Vilar Contadora - CRC-SP 194.219

28.444.710,18



CNPJ/MF. 45.164.654/0001-99

CENTRO UNIVERSITÁRIO DE VOTUPORANGA - UNIFEV ESCOLA VOTUPORANGUENSE DE ENSINO - COLÉGIO UNIFEV ESCOLA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL DE VOTUPORANGA - COLÉGIO TÉCNICO UNIFEV

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

(Valores expressos em reais - R\$)

| | os em rea | 2018 | 2017 |
|--|-----------|-----------------|-----------------|
| RECEITAS OPERACIONAIS (1) | 3% | 82.236.738,50 | 79.655.857,15 |
| Com Restrição | -35% | 161.146,88 | 246.141,03 |
| Atividades de Educação | -35% | 161.146,88 | 246.141,03 |
| Convênio PARFOR | 0% | 55.992,73 | 55.883,84 |
| Convênio Proj. Desenv. Infantil | -45% | 105.154,15 | 190.257,19 |
| | | 4.0 | |
| Sem Restrição | 3% | 82.075.591,62 | 79.409.716,12 |
| Receita de Serviços Prestados | 3% | 81.361.737,10 | 78.950.800,36 |
| Receitas com mensalidades | 4% | 79.373.677,24 | 76.604.670,85 |
| Outros serviços educacionais | -16% | 1.921.492,66 | 2.293.181,41 |
| Receitas com locação de bens | 25% | 66.067,20 | 52.733,10 |
| Ganho na venda de bens | 133% | 500,00 | 215,00 |
| | | | |
| Receita de Produtos Vendidos | 56% | 713.854,52 | 458.915,76 |
| Sistema de Ensino Unifev | 32% | 66.121,10 | 50.001,04 |
| Material didático Objetivo | 58% | 647.733,42 | 408.914,72 |
| | | | |
| EDUÇÕES DA RECEITA (2) | 10% | (6.267.749,25) | (5.719.289,20) |
| Descontos incondicionais concedidos | 10% | (6.267.749,25) | (5.719.289,20) |
| | | 00 1 di | |
| USTOS E DESPESAS OPERACIONAIS (3) | 12% | (53.964.977,08) | (48.306.327,25) |
| Com Programas (Atividades) | -35% | (161.146,88) | (246.141,03) |
| Atividades de Educação | -35% | (161.146,88) | (246.141,03) |
| Convênio PARFOR | 0% | (55.992,73) | (55.883,84) |
| Convênio Proj. Desenv. Infantil | -45% | (105.154,15) | (190.257,19) |
| Operacionais | 12% | (53.803.830,20) | (48.060.186,22) |
| Custos dos Serviços Prestados | 12% | (53.270.963,19) | (47.652.310,37) |
| Pessoal docente | 9% | (35.583.252,26) | (32.519.737,75) |
| Pessoal de apoio acadêmico | 25% | (5.942.854,69) | (4.745.744,22) |
| Bolsas de estudo integrais (enquadradas na lei 12.101/2009) | -6% | (3.128.282,07) | (3.330.098,71) |
| Bolsas de estudo parciais (enquadradas na lei 12.101/2009) | -1% | (588.292,70) | (593.528,37) |
| Outras bolsas de estudo (não enquadradas na lei 12.101/2009) | -54% | (93.309,94) | (202.890,69) |
| Programas de apoio a alunos bolsistas | -47% | (3.057,57) | (5.744,00) |
| Manutenção geral | 27% | (7.931.913,96) | (6.254.566,63) |
| Custos dos Produtos Vendidos | 31% | (532.867,01) | (407.875,85) |
| Sistema de Ensino Unifev | 298% | (35.257,20) | (8.851,03) |
| Material didático Objetivo | 25% | (497.609,81) | (399.024,82) |
| | | | |
| ESULTADO BRUTO (4) 1+2+3 | -14% | 22.004.012,17 | 25.630.240,70 |
| | | | Tries, Likelin |
| ESPESAS OPERACIONAIS (5) | 11% | (15.003.936,55) | (13.558.024,12) |
| Administrativas | 6% | (13.471.492,89) | (12.736.934,60) |
| Pessoal administrativo | 2% | (10.498.943,24) | (10.288.627,80) |
| Despesas administrativas | -2% | (575.906,56) | (586.471,60) |
| Provisão para perdas no rec. de créditos | 85% | (983.777,96) | (531.939,87) |



CNPJ/MF. 45.164.654/0001-99
CENTRO UNIVERSITÁRIO DE VOTUPORANGA - UNIFEV
ESCOLA VOTUPORANGUENSE DE ENSINO - COLÉGIO UNIFEV
ESCOLA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL DE VOTUPORANGA - COLÉGIO TÉCNICO UNIFEV

| | Despesas com serviços | 6% | (1.412.865,13) | (1.329.895,33) |
|------|-------------------------------------|------|----------------|----------------|
| | | | ğ | |
| | Outras receitas/despesas | 87% | (1.532.443,66) | (821.089,52) |
| | Outras receitas | -36% | 672.506,05 | 1.054.185,51 |
| | Outras despesas | 18% | (2.204.949,71) | (1.875.275,03) |
| RESU | JLTADO FINANCEIRO LÍQUIDO (6) | 15% | (90.460,01) | (78.494,07) |
| | Receitas/Despesas Financeiras | 15% | (90.460,01) | (78.494,07) |
| | Receita financeira liquida | -17% | 1.712.333,87 | 2.071.385,21 |
| - | Receitas de multas/juros | 14% | 670.048,62 | 588.261,38 |
| | Outras receitas financeiras | 184% | 230.167,09 | 81.160,00 |
| | Desc. pagamento antecipado | -4% | (2.703.009,59) | (2.819.300,66) |
| | | | | |
| UPE | RÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO (7)4+5+6 | -42% | 6.909.615,61 | 11.993.722,51 |
| /otu | poranga-SP, 31 de dezembro de 2018. | | | |

^{*}As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Celso Pentin Masconcelos Direto Presidente Douglas José Gianoti Diretor 1º Tesoureiro

Rosemary Vilhegas Vilar Contadora - CRC-SP 194.219



CENTRO UNIVERSITÁRIO DE VOTUPORANGA - UNIFEV ESCOLA VOTUPORANGUENSE DE ENSINO - COLÉGIO UNIFEV ESCOLA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL DE VOTUPORANGA - COLÉGIO TÉCNICO UNIFEV

| | 2 | DEMO | NSTRATI | VO DAS M | IUTAÇÕE | S DO PATR | IMONIC | DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO - 2018 | - 2018 | (Valores expre | (Valores expressos em reais - R\$) |
|---|----------------------|---------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------|--------------------------|---|-----------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Histórico | Capital R | ealizado A | Capital Realizado Atualizado | Res | Reservas de Capital | ıpital | Res | Reservas de Reavaliação | Reservas de Superavit | Superavit Acumulados | |
| | Capital Subscrito | A Realizar | Correção Monetária | Ágio na Subscrição | Ações em Tesouraria | Subvenção p/ Investimento | De Ativos Próprios | De Ativos de Controladores | | | TOTAL |
| Saldo em 31/12/2017 | 00'0 | 00'0 | 00'0 | 00'0 | 00'0 | 00'0 | 00'0 | 00'0 | 00'0 | 122.056.202,42 | 122.056.202,42 |
| Ajuste exerc. anteriores | | | | | | | | | | 2.044,36 | 2.044,36 |
| (Atualização e correção monetária na alienação de imóveis) | | | | | | | | | | | |
| Ajustes de avaliação patrimonial | | | | | | | | | | | |
| Aumento no capital | | - | | | | | | | | | |
| Aquisições ações próprias com reserva de ágio na subscrição | | | | | | | | | | | |
| Subvenções e incentivos fiscais | | | | | | | | | | | |
| Reserv. e transf. reservas | | | | | | | | | | | |
| Superavit líquido de | | | | | | | | | | 1 | 1 |
| exercício | | | | | | | | | | 10,610,606.0 | 10,610,606.0 |
| Doaçoes de ativo permanente | | | | | | | | | | 13.883,98 | 13.883,98 |
| Destinação do superavit líquido: | | | | | | | | | | | |
| Reservas | | | | | | | | | | | |
| Dividendos | | | | | | | | | | | |
| Saldo em 31/12/2018 | 00'0 | 00'0 | 00'0 | 00'0 | 00'0 | 00'0 | 00'0 | 00'0 | 00'0 | 128.981.746,37 | 128.981.746,37 |
| Votuporanga, 31 de dezembro de 2018 | o de 2018 | | | | | | | 0.0 | | Michael | |

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Rosemary Vilhegas Vilar Contadora - CRC-SP 194,219





Notas Explicativas

DAS FINALIDADES OPERACIONAIS:

São finalidades culturais da Fundação Educacional de Votuporanga, praticadas de forma indiscriminada, sem interesse monetário ou lucrativo e exercidas de forma desinteressada à coletividade: a) manter unidades de ensino Fundamental, Médio e Superior; b) criar e manter outros cursos e estabelecimentos de ensino de qualquer grau, bem como unidades destinadas ao exercício de atividades técnico-científicas, desde que disponha de recursos para tal: c) promover pesquisa, planejamento, consultoria e supervisão estimulando o trabalho criador nos campos das Ciências, Letras e Artes; d) estender à comunidade seus recursos de ensino e pesquisa, visando aos fins explicitados nas alíneas anteriores; e) contribuir para a formação de consciência cívica baseada em princípios de respeito à dignidade da pessoa humana; f) manter e desenvolver a atividade de radiodifusão sonora e educativa em AM-FM e a radiodifusão em som e imagem, em programas que abranjam todos os níveis de ensino e que promovam o desenvolvimento técnico-científico-cultural, explorando as modalidades de som e imagem que lhe forem concedidas pelos órgãos competentes; g) atuar no campo da editoração e de livraria com fins educativos, culturais e técnico-científicos; h) dedicar-se ao ensino através de suas unidades escolares para a formação de profissionais e pós-graduados; i) universalizar o campo do ensino; j) estudar peculiaridades e necessidades regionais, visando à implantação de novos cursos e programas de pesquisa; k) servir de organismo de consulta, assessoria e prestação de serviços a instituições de interesse público ou privado, em assuntos relativos aos diversos ramos do saber e à promoção do ser humano; I) manter intercâmbio e cooperação com outras instituições científicas e culturais nacionais e internacionais, tendo em vista o incremento das ciências, das artes e das letras; m) celebrar termos, convênios, parcerias e outros acordos com o poder público, entidades filantrópicas, privadas e organismos internacionais, visando atender a finalidade cultural; n) criar e manter Farmácia Universitária, com o objeto de Comércio Varejista de Produtos Farmacêuticos, com e sem manipulação de fórmulas, Produtos Farmacêuticos Homeopáticos, Cosméticos, Produtos de Perfumaria e de Higiene Pessoal, e Atividades Profissionais da Área da Saúde (Consultório Farmacêutico), destinada ao exercício de atividades práticas e laboratórios didáticos especializados de ensino, pesquisa e extensão; o) criar e manter Hospital e Clínica Veterinária e Ensino, com objeto de clínica, cirurgia, reprodução animal, patologia, diagnóstico por imagem e laboratório clínico, destinada ao exercício de atividades práticas e laboratórios didáticos especializados de ensino, pesquisa e extensão.

DO CUMPRIMENTO ESTATUTÁRIO:

Os resultados obtidos comprovam que, em 2018, a UNIFEV realizou sua missão: educar com excelência para o desenvolvimento pessoal e social, promovendo a propagação dos saberes cultivados em seu meio e a realização de projetos comunitários, voltados para o desenvolvimento local e regional e para a redução das desigualdades. Desse modo, manteve-se fiel a sua meta de auxiliar no fortalecimento das políticas de Responsabilidade Social, buscando a sustentabilidade financeira e ampliação de sua infraestrutura e a qualificação de seus recursos humanos. No ano de 2018, destacaram-se as seguintes conquistas: a) nota máxima (5) no processo de recredenciamento junto ao Ministério da Educação (MEC). O conceito foi atribuído à Instituição, após visita in loco e criteriosa análise feita por uma comissão do MEC, entre os dias 11 e 14 de setembro. O Centro Universitário de Votuporanga obteve o mais alto desempenho em todos os 48 itens que compõem os cinco eixos avaliados: Planejamento e Avaliação Institucional, Desenvolvimento Institucional, Políticas Acadêmicas, Políticas de Gestão e Infraestrutura. Além de garantir o recredenciamento da UNIFEV como uma Instituição de Ensino Superior de excelente qualidade, reconhecida junto ao órgão máximo do Governo Federal, a nota mantém a autonomia conquistada desde 1997, quando ela deixou de ser apenas uma faculdade e conquistou a posição de Centro Universitário de Votuporanga; b) destaque da edição do Guia do Estudante Profissões

p. lan





Vestibular 2019 da Editora Abril, sendo que dez cursos do Centro Universitário de Votuporanga estão entre os estrelados pelo Guia: Administração, Ciências Biológicas, Ciências Contábeis, Educação Física (Bacharelado), Educação Física (Licenciatura), Enfermagem, Fisioterapia, Letras (Licenciatura), Nutrição e Pedagogia. Há mais de uma década, a Instituição aparece com certificações no guia; c) oferta de vários cursos sequenciais; d) fortalecimento de ações inclusivas.

DO RECONHECIMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS:

As receitas e as despesas foram reconhecidas, respeitando-se o regime contábil de competência. As doações e subvenções recebidas para custeio e investimento foram reconhecidas no resultado, observado o disposto na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais. A principal fonte de Receita foi com mensalidades de alunos.

DO REGISTRO CONTÁBIL:

Os registros contábeis foram segregados de forma a permitir a apuração das informações para prestação de contas exigidas por entidades governamentais, aportadores, reguladores e usuários em geral. Os registros contábeis também evidenciam as contas de receitas e despesas, com e sem gratuidade, *superavit* ou *deficit*. As receitas decorrentes de doação, contribuição, convênio, parceria, auxílio e subvenção por meio de convênio, editais, contratos, termos de parcerias e outros instrumentos, para aplicação específica, mediante constituição, ou não, de fundos, e as respectivas despesas foram registradas em contas próprias, inclusive as patrimoniais, segregadas das demais contas da entidade.

DA AUDITORIA INDEPENDENTE:

As demonstrações contábeis do exercício de 2018 foram submetidas à auditoria independente: **ELIZEU DE AZEVEDO – CRC 1SP076962/0-9 - CVM 5495**, a qual emitiu opinião favorável em todos os aspectos relevantes da posição patrimonial e financeira em 31 de dezembro de 2018, validando-as, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

DOS RECURSOS DE APLICAÇÃO RESTRITOS:

Houve movimentação e ingresso de recursos de aplicação restritos no período, sendo os seguintes projetos: a) do Governo Federal: PARFOR - Plano Nacional de Formação de Professores da Educação Básica; b) da iniciativa privada: Projeto Desenvolvimento Infantil - Fundação Maria Cecilia Souto Vidigal.

DAS PROVISÕES PARA PERDAS:

sua rematrícula.

A entidade constituiu provisão para cobrir perdas esperadas sobre créditos a receber, pois, com base em estimativa de seus prováveis valores de realização. Os critérios utilizados foram:

a) Para as contas Mensalidades, Títulos a Receber e Material Didático foram provisionados todos os valores vencidos a mais de 1460 dias, ou seja, 4 anos. Justificamos que a maioria dos documentos emitidos entre os últimos 4 anos são de alunos ativos; portanto, a dívida com os títulos são, obrigatoriamente, renegociadas/quitadas para que o aluno consiga fazer sua rematrícula. No mais, enquanto o aluno estiver na situação ativa, ou seja, estudando, as medidas de cobrança são mais amenas (não envolve o departamento jurídico).

b) Para a conta Mútuo Educacional, foram provisionados 20% de todos os valores vencidos e a vencer, sendo que a segregação de curto e longo prazo foi feita com base nos créditos a vencer acima de 365 dias. Adicionalmente, informamos que em 2018 foi intensificado a oferta do Mútuo Educacional, devido a escassez do FIES. c) Para a conta Cheques sem provisão de fundos foram provisionados todos os valores vencidos a mais de 1460 dias, ou seja, 4 anos. Justificamos que a maioria dos documentos emitidos entre os últimos 4 anos são de alunos ativos; portanto, obrigatoriamente, são renegociadas/quitadas para que o aluno consiga fazer

r. la





DOS RECURSOS DE TERCEIROS:

Não houve tomada de recursos de terceiros no período.

DO SUPERAVIT:

O valor do *superavit* foi incorporado ao Patrimônio Social, sendo apurado no período o valor de R\$ 6.909.615,61. O valor apurado já está abatido da Depreciação Acumulada de 2018 no valor de R\$ 2.099.374,01.

VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS E CUSTO ATRIBUÍDO:

Os ativos não monetários foram tratados conforme a Seção 27 da NBC TG 1000 e a NBC TG 01, quando aplicável. Na adoção das normas, a entidade adotou os procedimentos do custo atribuído (deemed cost) de que trata a ITG 10 e ITG 2002, aprovada pela Resolução CFC nº 1.409 de 21/09/2012. (Laudo Técnico da empresa: Global Avaliações e Soluções Empresariais Ltda), resultando em uma evolução de R\$ 44.611.817,43 em 2012.

DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei 6.404/76 e 11.638/07, bem como, a Resolução CFC nº. 1.409/2012, que aprovou a ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros.

O BALANÇO PATRIMONIAL:

As práticas contábeis fundamentam-se e atendem plenamente à legislação específica (Lei nº 6.404/76 e suas alterações) e, ainda, aos critérios e procedimentos de avaliação de registros e de escrituração das demonstrações contábeis tratadas pelo Conselho Federal de Contabilidade por meio das Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC T - 10), e pelas Resoluções CFC nº 1.409/2012, CFC nº 877/2000 e CNAS nº 66/2003. No Ativo, as contas são dispostas em ordem decrescente de grau de liquidez dos elementos nelas registrados, nos seguintes grupos (Lei nº 6.404/1976, art. 178, § 1º - com redação dada pelo art. 36 da Medida Provisória nº 449/2008) e, ainda, pelas Normas Brasileiras de Contabilidade (NBCT-10):

ATIVO: 1.1. Ativo Circulante: 1.1.1) Disponibilidades: valores de liquidação imediata que estavam à disposição da empresa em 31/12/2018 para fazer face aos seus compromissos (Caixa, Bancos c/Movimento, Aplicações em Caderneta de Poupança e Mercado Aberto); 1.1.2) Direitos: destacam-se: 1.1.2.1) Valores a Receber: referentes a mensalidades/material didático em atraso por parte dos alunos; Títulos a Receber; Mensalidades Antecipadas; Prov. p/Perdas; 1.1.2.2) Créditos Internos: referentes a operações de cartões de crédito; pagamento antecipado aos funcionários de férias; 1.1.2.3) Valores a Recuperar: referentes a valores a serem compensados ou recuperados posteriormente; 1.1.2.4) Outros Créditos: referente a Depósitos Judiciais e Cheques s/Provisão de Fundos, deduzido da Prov. p/Perdas; 1.1.2.5) Crédito Educativo (Conv. MEC) financiamento concedido aos alunos da UNIFEV; 1.1.3) Estoques/Almoxarifado: materiais diversos que estavam alocados no Almoxarifado, para fazer face às necessidades imediatas da empresa; 1.1.4) Despesas Antecipadas: despesas a serem amortizadas no próximo exercício, destacando o Convênio com a Santa Casa, para atender as necessidades dos cursos da área da saúde, principalmente do Curso de Medicina; 1.2. Ativo Não-Circulante: 1.2.1) Realizável ao Longo Prazo: destacam-se: 1.2.1.1) Mútuo Educacional: referente ao saldo a receber dos alunos participantes do programa "Mútuo Educacional" em conformidade com os instrumentos contratuais firmados; 1.2.1.2) Títulos a Receber; 1.2.2) Imobilizado: composto pelos saldos pós-avaliação, esses bens corpóreos são destinados à manutenção das atividades educacionais da Instituição, tais como, Imóveis, Mov. e Utensílios, Máq. e Acessórios, Ferramentas, Veículos, Biblioteca, Aparelhos e Equipamentos de Laboratórios e ainda, Intangíveis (Direito de Uso de Software). 2. PASSIVO: 2.1) Passivo Circulante: compreendem as obrigações da

p. Car





FEV, cujo vencimento ocorrerá no exercício seguinte, destacando-se: 2.1.1) Obrigações Sociais e Trabalhistas; 2.1.2) Obrigações Fiscais; 2.1.3) Outras Obrigações, tais como, fornecedores de mercadorias necessário às atividades afins; 2.1.4) Prov. p/ Férias; **2.2. Passivo Não Circulante:** Compreendem: 2.2.1) Mensalidades Antecipadas e 2.2.2) Taxa de vestibular, referente a valores que irão compor a Receita do próximo exercício; 2.2.3) Prov. p/ Contingências, que se refere à previsão da Assessoria Jurídica, relativo a ações judiciais, trabalhistas e cíveis, sendo R\$226.000,00, como provável e R\$144.186,50, como possível; **2.3. Patrimônio Social:** O Patrimônio Social sofreu, neste exercício, um acréscimo da ordem de **R\$6.925.543,95**; sendo que: 2.3.1) o *superávit* apurado no período de foi de R\$6.909.615,61; 2.3.2) ajustes de exercícios anteriores no valor de R\$2.044,36; 2.3.3) Doações de ativos sem restrições no valor de R\$13.883,98.

3. A DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA:

Considerando o Pronunciamento Técnico CPC 03(R1), que trata da Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), aprovado pela Deliberação CVM nº 547/2008 e alterado pela deliberação CVM nº 624/2010, DOU 1 de 29/01/2010, bem como a Instrução ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, foi elaborado o demonstrativo a fim de apresentar quais as origens dos valores que compõem o Fluxo de Caixa da Instituição. Apurou-se no exercício, uma variação negativa de R\$694.861,57 e uma redução de 2,44% de disponibilidades em relação ao ano anterior.

4. A DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO:

As normas de elaboração das demonstrações financeiras constam da Lei das S/A (Lei nº 6.404/1976) e posteriores alterações, mas aplicam-se aos demais tipos societários, razão pela qual os conceitos utilizados na demonstração foram adaptados à Fundação Educacional de Votuporanga. A demonstração contábil evidencia a composição do resultado formado no período de 2018 de operações da Instituição. Observando o princípio de competência, essa demonstração apresenta vários níveis de resultados mediante confronto entre as receitas e os correspondentes custos e despesas, sendo:

4.1- RECEITA OPERACIONAL, que se dividem em: **4.1.1**) Atividades de Educação (com restrição), refere-se: 4.1.1.a) Convênio PARFOR e 4.1.1.b) Proj. Desenv. Infantil; **4.1.2**) Receita de Serviços Prestados (sem restrição), composto de: 4.1.2.a) Receitas com Mensalidades, valores que se originam de alunos matriculados nas Unidades de Ensino do Colégio UNIFEV e UNIFEV; 4.1.2.b) Outros Serviços educacionais: oriundos pelas taxas de Dependência, Adaptações, Avaliações Extraordinárias e Serviços Especiais; 4.1.2.c) Receitas com locação de bens, pelo recebimento de aluguel da cantina do C. Centro/Cid. Univ. e do Xerox (C. Centro); **4.1.3**) Receita de Produtos Vendidos, pela venda de apostilas: 4.1.3.a) Sistema de Ensino Unifev e 4.1.3.b) Mat. Didático do Objetivo.

4.2- DEDUÇÕES DA RECEITA, composto pelos **descontos incondicionais concedidos**, tais como: Convênio Corporativo Quotas, Desconto Curso Concluído, Desconto Disciplina, Desconto Curso Simultâneo, Desconto Estratégico, Desconto incentivo ingressante, Desconto Preferencial, Desconto Transferência, Desconto IES Portaria Normativa e Auxílio Transporte;

4.3- CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS, que se dividem em: **4.3.1**) **Com Programas** (**Atividades de Educação**), referente: 4.3.1.a) Convênio PARFOR e 4.3.1.b) Proj. Desenv. Infantil; **4.3.2**) **Operacionais**, compreendendo os **Custos dos Serviços Prestados**, composto de: 4.3.2.a) despesas c/Pessoal Docente e 4.3.2.b) de Apoio Acadêmico, referente a salários, férias, 13º salário e seus respectivos encargos tais como: INSS, FGTS, PIS; 4.3.2.c) Bolsas de Estudo integrais e 4.3.2.d) parciais, bolsas que se enquadram sob a ótica da lei 11.096 de 13/01/2005 e da lei 12.101 de 27/11/2009; 4.3.2.e) Outras Bolsas de Estudo: são descontos que não se enquadram na lei 11.096 de 13/01/2005 e na lei 12.101 de 27/11/2009; 4.3.2.f) Programas de apoio a alunos bolsistas: referente ao Projeto Programa de Apoio ao

p. Can



CENTRO UNIVERSITÁRIO DE VOTUPORANGA - UNIFEV ESCOLA VOTUPORANGUENSE DE ENSINO - COLÉGIO UNIFEV ESCOLA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL DE VOTUPORANGA - COLÉGIO TÉCNICO UNIFEV

Aluno Bolsista – PAAB (2011-2015); 4.3.2.g) despesas c/manutenção geral, tais como: água, energia, telefone, manutenção de máquinas e equipamentos, impressos e material de escritório, material de laboratório, gastos c/propaganda e publicidade; ou seja, gastos relativos a manutenção da FEV; 4.3.3) Custos dos Produtos Vendidos, compreendendo às despesas c/material didático: 4.3.3.a) do Sistema de Ensino Unifev e 4.3.3.b) do Objetivo;

4.4- RESULTADO BRUTO: Resulta da soma das Receitas Operacionais menos as Deduções da Receita deduzindo os Custos e Despesas Operacionais.

4.5- DESPESAS OPERACIONAIS, que se dividem em: **4.5.1**) **Administrativas**, composto de: 4.5.1.a) gastos com Pessoal Administrativo, referente a salários, férias, 13º salário e seus respectivos encargos tais como: INSS, FGTS, PIS; 4.5.1.b) Despesas Administrativas envolvendo gastos da administração acadêmica; 4.5.1.c) Provisão p/perdas no recebimento de créditos, referente a provisão p/perdas c/ mensalidades, material didático, títulos e mútuo educacional; 4.5.1.d) Despesas com serviços, referente a prestação de serviços de pessoa física e jurídica; **4.5.2**) **Outras receitas/despesas** sendo que, 4.5.2.a) Outras receitas: refere-se a serviços gráficos; Xerox; recuperação de despesas, provenientes de despesas com ações de cobrança do jurídico; reversão de provisão p/perdas c/cheques; mensalidades, material didático e outras receitas educacionais; 4.5.2.b) Outras despesas: referente a depreciação de bens móveis e imóveis; despesas tributárias e a baixa de bens inservíveis para a instituição.

4.6- RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO composto de 4.6.1) Receitas/Despesas Financeiras, sendo: 4.6.1.a) Rendimentos de Aplicação Financeira: provenientes de juros s/aplicação; 4.6.1.b) Receitas de multas/juros: referente a acréscimos s/Mensalidades e Mat. Didático; 4.6.1.c) Outras Receitas Financeiras: que se refere a variação monetária ativa – INPC sobre o Mútuo Educacional; 4.6.1.d) Despesas Financeiras: referente a despesas c/cartão de crédito e a tarifas bancárias; Encargos s/Imposto e Enc. Financeiros c/Operações de Crédito; 4.6.1.e) Desconto de Pagamento Antecipado: valores concedidos pelo pagamento adiantado das mensalidades, constituído de regulamentação específica.

5. A DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL:

O Demonstrativo aponta um acréscimo do Patrimônio Social no valor de R\$6.925.543,95.

Votuporanga-SP, 31 de dezembro de 2018.

Celso Penha Vasconcelo Diretor Presidente Douglas José Gianoti

Diretor 1º Tesoureiro

Rosemary Vilhegas Vilar Contadora - CRC-SP 194.219