



RELATÓRIO DA DIRETORIA

Cumprindo disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação, as Demonstrações Financeiras acompanhadas das Notas Explicativas, Parecer de Audiconsult - Auditores Independentes S/C, parecer do Conselho Fiscal, e Homologação do Conselho Curador, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2004. A Fundação Hermon é uma entidade sem fins econômicos, instituída pela Maçonaria Catarinense, para atuar como seu braço social nas áreas da Educação, Saúde e Assistência Social.

Florianópolis, 29 de abril de 2005.

José Domingos Rodrigues
Presidente

Mauro Celestino Costa
Vice-Pres. Financeiro

Dagoberto Dalsasso
Vice-Pres. Adm.

Nilcéia Cabral Fernandes
Vice-Pres. Pedagógica

1- BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2004 C.N.P.J. Nº : 04.532.963/0001-97

DESCRIÇÃO	2004	2003
ATIVO	653.833,28	260.241,17
CIRCULANTE.....	126.449,35	200.162,34
DISPONIBILIDADES	88.969,94	109.034,00
CAIXA	223,70	19,92
BANCO CONTA MOVIMENTO	1.352,35	170,05
APLICAÇÃO LIQUIDEZ IMEDIATA	87.343,13	108.844,03
CONVÊNIOS, ACORDO OU AJUSTES	50,76	0,00
CONTAS A RECEBER TERCEIROS	35.765,41	42.014,00
CONTAS A RECEBER MANTENEDORAS	34.805,41	42.014,00
CONTAS EVENTOS PROMOCIONAIS	0,00	0,00
CONTAS A RECEBER ASSOCIADOS	0,00	0,00
CONTAS A RECEBER MENSALIDADES	960,00	0,00
CRÉDITOS DE FINANCIAMENTOS	1.500,00	43.524,34
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	0,00	0,00
ADIANTAMENTO CENTRO EDUC.LAGUNA	0,00	19.166,00
ADIANTAMENTO CLINICA HERMON	0,00	24.358,34
ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	1.500,00	
BENS E DIREITOS	214,00	5.590,00
ESTOQUES	214,00	5.590,00
PERMANENTE	527.383,93	60.078,83
IMOBILIZADO	527.383,93	60.078,83
BENS EM OPERAÇÃO	563.707,07	68.281,36
(-) DEPRECIAÇÃO	36.323,14	8.202,53
PASSIVO	653.833,28	260.241,17
CIRCULANTE	32.225,19	7.581,78
DÉBITOS DE FUNCIONAMENTO	31.847,19	7.581,78
FORNECEDORES	1.975,84	3.715,92
OBRIGAÇÕES FISCAIS A RECOLHER	369,99	90,49
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	19.186,69	536,48
PROVISÕES	10.314,67	3.238,89
DÉBITOS DE FINANCIAMENTOS	378,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	378,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO	621.608,09	252.659,39
SUPERÁVIT	219.737,76	168.214,74
SUPERÁVIT ACUMULADO	219.737,76	168.214,74
RESERVAS DE PATRIMÔNIO	76.266,80	75.000,00
COTAS DE INVESTIMENTOS MANTENEDORAS	75.000,00	75.000,00
DOAÇÕES/SUBVENÇÕES	1.266,80	0,00
SUPERÁVIT OU DÉFICIT	325.603,53	9.444,65
SUPERÁVIT OU DÉFICIT EXERCÍCIO	325.603,53	9.444,65

2- DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT
PERÍODO 01/01/2004 A 31/12/2004

	2004	2003
RECEITA BRUTA OPERACIONAL		
RECEITAS TOTAIS	637.137,67	243.031,00
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
IMPOSTOS INCIDENTES E ABATIMENTOS ... -	796,09	0,00
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	636.341,58	243.031,00
CUSTOS OPERACIONAIS		
CUSTOS DOS SERVIÇOS/PRODUTOS	3.032,97	0,00
SUPERÁVIT OU DÉFICIT BRUTO	633.308,61	243.031,00
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	118.789,57	87.246,13
DESPESAS FINANCEIRAS	13.311,64	4.983,15
DESPESAS COM PESSOAL	126.956,05	45.425,57
SERVIÇOS PRESTADOS	25.524,75	1.650,00
DEPRECIÇÃO AMORTIZAÇÃO	16.795,51	6.267,25
DESPESAS COM BOLSAS DE ESTUDOS	0,00	100,00
DESPESAS FILANTRÓPICAS	20.206,83	106.636,72
RECEITAS FINANCEIRAS	10.827,31	15.462,32
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	322.551,57	6.184,50
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	3.280,70	3.814,60
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	228,74	554,45
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	325.603,53	9.444,65

3- DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL

	Patrimônio Social	Superávit	Reservas	Total
Em 31 de dezembro de 2003	0,00	177.659,39	75.000,00	252.659,39
Ajuste exercício anterior	0,00	-12.010,00	0,00	-12.010,00
Transferência Unidade Central	0,00	0,00	0,00	0,00
Incorporação Palhoça e Porto União	0,00	54.088,37	0,00	54.088,37
Doações/subvenções	0,00	0,00	1.266,80	1.266,80
Superávit exercício 2004	0,00	325.603,53	0,00	325.603,53
Em 31 de dezembro de 2004	0,00	545.341,29	76.266,80	621.608,09

4- DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS E/OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

- a) As Fundações estão dispensadas da elaboração desta Demonstração por estar incluída na Demonstração das Mutações do Patrimônio Social.
- b) Resolução 837 CFC, de 22/02/1999 artigo 2º NBC - T 10, item 10.4.6.2.

5- DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES
DE RECURSOS DO ANO 2004

	2004	2003
1 - ORIGEM DOS RECURSOS		
DAS OPERAÇÕES		
Superávit do exercício	0,00	9.444,65
Ajuste exercício anterior	0,00	-158,93
Depreciação	0,00	6.267,25
Perdas pela baixa Imobilizado	0,00	554,45
Doações/subvenções		
Superávit ajustado	0,00	16.107,42
DE TERCEIROS	0,00	
Alienação itens do imobilizado	0,00	6.867,40
TOTAL DAS ORIGENS	0,00	22.974,82
2 - APLICAÇÃO DOS RECURSOS		
Aquisição de itens do imobilizado	491.238,31	12.676,55
Superávit do exercício	-325.603,53	0,00
Ajuste exercício anterior	12.010,00	0,00
Depreciação	-16.795,51	0,00
Perdas pela baixa imobilizado	-228,74	0,00
Doações/subvenções	-1.266,80	0,00
Alienação itens do Imobilizado	-6.908,96	0,00
Transferência Unidade Central	0,00	0,00
Incorporação Palhoça e Porto União	-54.088,37	0,00
TOTAL DAS APLICAÇÕES	98.356,40	12.676,55
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NO CAPITAL CIRCULANTE	-98.356,40	10.298,27
ATIVO CIRCULANTE		
No fim do exercício	126.449,35	200.162,34
No início do exercício	200.162,34	182.605,29
Diferença	-73.712,99	17.557,05
PASSIVO CIRCULANTE		
No fim do exercício	32.225,19	7.581,78

No início do exercício	7.581,78	323,00
Diferença	-24.643,41	-7.258,78
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NO CAPITAL CIRCULANTE	-98.356,40	<u>10.298,27</u>

6- NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1. Balanço consolidado das entidades do grupo: Fundação Hermon, Centro de Educação Infantil Hermon Centro Ambiental Hermon, Clínica Hermon e Centro de Ensino Hermon.
2. A principal atividade desenvolvida pela entidade é de manter estabelecimento de ensino de educação infantil, ensino fundamental, ensino médio e de educação profissional de nível técnico, além de ensino superior, o Centro de Educação Infantil Hermon com o objetivo Educação Infantil e o cuidado de crianças de zero a seis anos de idade com atendimento em Creche e pré-escola; o Centro Ambiental com objetivo de recuperação de toxicômanos e alcoólatras, através de grupos de apoio e de residências, com assistência integral visando à reintegração na sociedade; a Clínica Hermon com o objetivo a promoção, a prevenção e a assistência à saúde nas áreas de Medicina, Odontologia, Psicologia, Fonoaudiologia, Fisioterapia, Enfermagem, Terapia Ocupacional, Análises Clínicas, Assistência Social e Nutrição; Centro de Ensino Hermon com o objetivo a Educação Infantil, com atendimento em creches e pré-escola, proporcionando o seu desenvolvimento integral nos aspectos físico, psicológico, intelectual e social, complementar à ação da família e da comunidade.
3. As principais práticas contábeis adotadas estão amparadas pela Norma Brasileira de Contabilidade NBC-10.4 - das Fundações e Os princípios Fundamentais de Contabilidade.
4. As receitas e despesas são registradas por regime de competência.
5. Os investimentos no Ativo Imobilizado, no valor de R\$ 491.238,31, faz - se necessário no desenvolvimento da área operacional da entidade em seus objetivos propostos.
6. As doações recebidas, foram obtidas por lojas mantenedoras, entidades privadas e transferidas como doações aos centros educacionais mantidos pela Hermon, pela finalidade e objetivo.
7. Não há necessidade de apropriação de reservas de contingência, pela finalidade e objetivo.
8. A sede administrativa está localizada à Rua dos Ilhéus nº 38, edifício Aplub, sala 803, bairro centro em Florianópolis, Santa Catarina, CEP 88010-970.
9. Ato constitutivo em 21 de Abril de 2001, iniciando suas atividades econômicas em 01 de julho de 2001.
10. A Lei do Município de Florianópolis nº 6084 de 25 de outubro de 2002, declara a Fundação Hermon de utilidade pública.
11. A Lei do Estado de Santa Catarina nº 12.824 de 19 de dezembro de 2003 declara a Fundação Hermon de utilidade pública.

Florianópolis, 31 de dezembro de 2004.

José Domingos Rodrigues **Mauro Celestino Costa** **Zenor Cabral**
Presidente **Vice-presidente Financeiro** **Contador**

CRC/SC nº 009792/0-9

PARECER DE AUDICONSULT AUDITORES INDEPENDENTES S/C

1. Examinamos os Balanços Patrimoniais Consolidados da Fundação Hermon, levantados em 31 de dezembro de 2004 e 2003, e as respectivas demonstrações dos resultados, das mutações do patrimônio social líquido e das origens e aplicações de recursos, correspondentes aos exercícios findos naquelas datas, elaborados sob a responsabilidade de sua Administração. Nossa responsabilidade é de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis.
2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil, e compreenderam: a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e o sistema contábil e de controles internos da Entidade; b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgadas; e c) a avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas, adotadas pela Administração da Fundação, bem como da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.
3. As Demonstrações contábeis relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2003, cujos valores estão sendo apresentados para fins de comparação, foram por nós examinadas. Em nossa opinião, com base em nossos exames, as demonstrações contábeis acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da FUNDAÇÃO HERMON em 31 de dezembro de 2004 e 2003, os resultados de suas operações, as mutações de seu patrimônio social líquido e as origens e aplicações de seus recursos correspondentes aos exercícios findos naquelas datas, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

São José (SC), 07 de março de 2005

AUDICONSULT Auditores Independentes S/C

CRC-SC 4.012

Hermenegildo João Vanoni

Sócio Responsável - Contador CRC-SC 14.874/0-7

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os Membros do Conselho Fiscal da Fundação Hermon, abaixo assinados, no cumprimento das disposições contidas no Art. 17 parágrafo II do Estatuto Social, reunidos para analisar e deliberar sobre o Relatório da Diretoria, Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício de 2004, embasados no parecer de: Audiconsult Auditores Independentes S/C, são de parecer que os elementos apresentados à apreciação, refletem com clareza os resultados das atividades sociais do

exercício de 2004, razão pela qual estão em condições de serem homologadas pelo Conselho Curador.

Florianópolis, 15 de abril de 2005.

Lauro Schmitz
Presidente

Airton Silvino Savi
Secretário

Wilson Libório de Medeiros

Carlos Ayres dos Santos Francisco

Ivan Borges

João José Machado

PARECER DO CONSELHO CURADOR

Os Membros do Conselho Curador da Fundação Hermon, abaixo assinados, no cumprimento das disposições contidas no Art. 11 parágrafo V do Estatuto Social, reunidos para homologar Relatório da Diretoria, Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício de 2004, embasados nos pareceres de: Audiconsult Auditores Independentes S/C e Conselho Fiscal são de parecer favorável à sua homologação, considerando que os elementos apresentados refletem com clareza os resultados das atividades sociais do exercício de 2004.

Florianópolis, 29 de abril de 2005.

Walmor Backes
Presidente

Octacílio Schüller Sobrinho
Vice-Presidente

Antonio Gouveia Medeiros
Secretário