

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	1.968.092,06D	25.440.050,91	26.051.020,02	1.357.122,95D
2	1.1	CIRCULANTE	1.865.180,60D	25.386.302,91	26.051.020,02	1.200.463,49D
1000	1.1.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.865.180,60D	19.044.902,91	19.709.620,02	1.200.463,49D
1001	1.1.01.010	CAIXA GERAL	2,38D	13.099,50	13.087,69	14,19D
1002	1.1.01.010.001	CAIXA EDUCAÇÃO	2,38D	13.099,50	13.087,69	14,19D
4	1.1.01.010.001.0002	Caixa Geral - Lázara - C.G. nº 888/22	2,38D	13.099,50	13.087,69	14,19D
10	1.1.01.020	BANCOS CONTAS MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO - EDUC	0,00	12.019.373,94	12.019.373,94	0,00
11	1.1.01.020.001	BANCO XXX4 - EDUCAÇÃO	0,00	8.623.608,66	8.623.608,66	0,00
13	1.1.01.020.001.0001	Banco Caixa Econ. 1295-9 - (C.G 886-2)	0,00	8.623.608,66	8.623.608,66	0,00
12	1.1.01.020.002	BANCOS EDUCAÇÃO	0,00	3.395.765,28	3.395.765,28	0,00
20	1.1.01.020.002.0006	Bco CAIXA ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	0,00	3.395.765,28	3.395.765,28	0,00
30	1.1.01.030	BANCOS CONTA APLICAÇÃO COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇ	1.865.178,22D	7.012.429,47	7.677.158,39	1.200.449,30D
31	1.1.01.030.001	BANCOS - EDUCAÇÃO	361.064,98D	2.694.648,78	1.855.264,46	1.200.449,30D
32	1.1.01.030.001.0001	Aplic. CEF - Giro MPE Ref. DI LP - Lázara	0,02D	0,00	0,02	0,00
34	1.1.01.030.001.0003	CEF Giro Empresas RF REF DI (Provisão) - Lázara	354.862,09D	3.813,11	358.675,20	0,00
45	1.1.01.030.001.0014	Caixa Fic Investidor RF LP - Lázara	6.202,87D	41.090,22	47.293,09	0,00
65	1.1.01.030.001.0021	Bco CAIXA Giro ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	0,00	1.565.820,17	1.235.322,81	330.497,36D
66	1.1.01.030.001.0022	Bco CAIXA Invest. ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	0,00	12.586,31	3.973,34	8.612,97D
67	1.1.01.030.001.0023	Bco CAIXA Prov. ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	0,00	1.071.338,97	210.000,00	861.338,97D
50	1.1.01.030.002	BANCO EDUCAÇÃO	1.504.113,24D	4.317.780,69	5.821.893,93	0,00
51	1.1.01.030.002.0001	Banco Caixa Econ. c/c 1295-9 - C.G 888/22 - FIC Giro DILF	889.867,68D	160.289,03	1.050.156,71	0,00
52	1.1.01.030.002.0002	Banco Caixa Econ. c/c 1295-9 - C.G 888/22 - Giro MPE Ref	614.245,56D	4.157.491,66	4.771.737,22	0,00
100	1.1.02	CREDITOS A RECEBER	0,00	6.341.400,00	6.341.400,00	0,00
101	1.1.02.010	CRÉDITOS SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	0,00	6.341.400,00	6.341.400,00	0,00
102	1.1.02.010.000	EDUCAÇÃO	0,00	6.341.400,00	6.341.400,00	0,00
103	1.1.02.010.000.0001	Contrato de Gestão nº 888/22 - Lázara - PMB	0,00	6.341.400,00	6.341.400,00	0,00
500	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	102.911,46D	53.748,00	0,00	156.659,46D
570	1.2.03	ATIVO IMOBILIZADO	102.911,46D	53.748,00	0,00	156.659,46D
571	1.2.03.010	IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	102.911,46D	53.748,00	0,00	156.659,46D
572	1.2.03.010.001	IMOBILIZADO EDUCAÇÃO	102.911,46D	53.748,00	0,00	156.659,46D
573	1.2.03.010.001.0001	Móveis e Utensílios - Lázara	102.911,46D	24.780,00	0,00	127.691,46D
577	1.2.03.010.001.0005	Obras e Reformas - Lázara	0,00	28.968,00	0,00	28.968,00D
2000	2	PASSIVO	1.968.092,06C	21.517.704,87	20.906.735,76	1.357.122,95C
2001	2.1	CIRCULANTE	1.968.092,06C	21.517.704,87	20.906.735,76	1.357.122,95C
2030	2.1.02	FORNECEDORES NACIONAIS DE SERVIÇO	90.101,46C	1.153.487,61	1.156.013,21	92.627,06C
2031	2.1.02.010	FORNECEDORES DE SERVIÇOS	0,00	1.584,00	1.584,00	0,00
2032	2.1.02.010.000	FORNECEDORES DE SERVIÇOS	90.101,46C	1.151.903,61	1.154.429,21	92.627,06C
2033	2.1.02.010.001.0001	Fortpel Comércio de descartáveis Ltda	0,00	20.009,35	20.009,35	0,00
2035	2.1.02.010.001.0003	Carlos Francisco Lino	1.293,00C	6.793,00	6.000,00	500,00C
2036	2.1.02.010.001.0004	Evandro Lourival Santos	1.200,00C	12.743,00	12.793,00	1.250,00C
2038	2.1.02.010.001.0005	Natalia Monteiro Daro	1.595,00C	12.028,20	11.683,20	1.250,00C
2039	2.1.02.010.001.0006	Olinda Ribeiro de Oliveira	1.200,00C	14.314,00	14.364,00	1.250,00C
2040	2.1.02.010.001.0007	Pro-venda Treinamentos	6.000,00C	74.832,60	75.094,20	6.261,60C
2041	2.1.02.010.001.0008	Zion Serviços em Tecnologia e Educação Ltda	5.000,00C	57.460,00	57.680,00	5.220,00C
2042	2.1.02.010.001.0009	Anna Priscylla Teixeira	1.600,00C	20.080,00	20.160,00	1.680,00C
2043	2.1.02.010.001.0010	Capital Lift Elevadores Ltda	500,00C	6.600,00	6.600,00	500,00C
2044	2.1.02.010.001.0011	Micro Ka Informática Ltda	4.166,00C	50.360,00	50.544,00	4.350,00C
2045	2.1.02.010.001.0012	Coulomb Tecnologia Eireli	1.520,00C	19.010,00	19.080,00	1.590,00C
2046	2.1.02.010.001.0013	Fitlimp Terceirização de Serviços	55.527,46C	692.960,52	695.381,52	57.948,46C
2048	2.1.02.010.001.0015	Horizon Desenvolvimento Educacional Lta ME	2.250,00C	24.750,00	24.750,00	2.250,00C
2061	2.1.02.010.001.0017	SALLUM & BUZO Advogados Associados	2.500,00C	31.199,00	31.308,00	2.609,00C
2063	2.1.02.010.001.0019	LRB Alpha Serviços Médicos Ltda	750,00C	8.285,12	8.285,12	750,00C
2071	2.1.02.010.001.0027	Smart Acouting Ltda	5.000,00C	62.398,00	62.616,00	5.218,00C
2079	2.1.02.010.001.0035	Jornal Imprensa Reg. da Região Oeste SP Ltda	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
2080	2.1.02.010.001.0036	Excel Dedetizadora Ltda EPP	0,00	3.635,40	3.635,40	0,00
2083	2.1.02.010.001.0038	BKR, Lopes Machado Auditores S/S	0,00	5.631,00	5.631,00	0,00
2084	2.1.02.010.001.0038	Distribuidora Le Maroli	0,00	27.614,42	27.614,42	0,00
2050	2.1.03	OBRIGAÇÕES COM FUNCIONÁRIOS	968.244,51C	12.834.018,81	12.906.461,84	1.040.687,54C
2051	2.1.03.01	OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	893.042,52C	11.868.724,94	11.916.902,20	941.219,78C
2052	2.1.03.010.001	Salários e ordenados a pagar	131.223,00C	1.964.461,66	1.985.356,66	152.118,00C
2053	2.1.03.010.002	Rescisão a pagar	733.729,52C	733.729,52	0,00	0,00
2054	2.1.03.010.003	Vale Transporte	7.000,00C	106.421,81	110.421,81	11.000,00C
2055	2.1.03.010.004	Cestas Básicas	21.090,00C	269.610,00	272.460,00	23.940,00C
2086	2.1.03.020.040	Provisão 13º salário	0,00	776.411,07	776.411,07	0,00
2087	2.1.03.020.041	Provisão férias + 1/3	0,00	1.623.396,90	1.875.619,20	252.222,30C
2088	2.1.03.020.042	Provisão Multa Fgts 40%	0,00	2.357.112,48	2.594.628,49	237.516,01C
2089	2.1.03.020.043	Provisão Lei 12.506/11	0,00	481.956,97	527.230,43	45.273,46C
2090	2.1.03.020.044	Provisão Encargos	0,00	2.797.911,24	3.017.061,25	219.150,01C
2092	2.1.03.020.046	Provisão Jovens Aprendiz e Reajuste	0,00	757.713,29	757.713,29	0,00
2140	2.1.03.05	ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL	75.201,99C	965.293,87	989.559,64	99.467,76C
2142	2.1.03.050.002	FGTS a recolher	12.669,37C	183.062,18	186.095,69	15.702,88C
2143	2.1.03.050.003	INSS a recolher	54.012,29C	662.580,32	675.008,46	66.440,43C
2144	2.1.03.050.004	IRRF s/ salários a recolher	6.890,67C	91.534,94	99.999,89	15.355,62C
2145	2.1.03.050.005	PIS-PASEP s/ salários a recolher	1.629,66C	28.116,43	28.455,60	1.968,83C
2300	2.1.04	OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	12.571,14C	189.753,08	196.818,82	19.636,88C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2301	2.1.04.01	CONCESSIONÁRIAS	12.571,14C	135.777,37	134.230,14	11.023,91C
2302	2.1.04.010.001	Contas de Água e Esgoto a pagar Sabesp	8.957,09C	98.041,79	96.920,28	7.835,58C
2303	2.1.04.010.003	Energia Elétrica a pagar- Enel	3.014,05C	31.810,80	31.385,08	2.588,33C
2305	2.1.04.010.005	Contas de Internet a pagar - Vivo	600,00C	5.924,78	5.924,78	600,00C
2308	2.1.04.02	RECURSOS ESPECÍFICOS P/ INVESTIMENTO	0,00	53.975,71	62.588,68	8.612,97C
2309	2.1.04.020.001	Investimentos á realizar	0,00	53.975,71	62.588,68	8.612,97C
2350	2.1.06	PROVISÃO PARA PASSIVOS CONTINGENTES	42.645,83C	0,00	0,00	42.645,83C
2351	2.1.06.020.001	PASSIVO TRABALHISTA	42.645,83C	0,00	0,00	42.645,83C
2352	2.1.06.020.001.0001	Provisão Ação Trabalhista - Contingenciais	42.645,83C	0,00	0,00	42.645,83C
2400	2.1.07	CRÉDITOS A REALIZAR	854.529,12C	7.340.445,37	6.647.441,89	161.525,64C
2401	2.1.07.001	CRÉDITO SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	854.529,12C	7.340.445,37	6.647.441,89	161.525,64C
2402	2.1.07.001.001	SUBVENÇÕES EDUCAÇÃO	854.529,12C	7.340.445,37	6.647.441,89	161.525,64C
2403	2.1.07.001.001.0001	Aditam Ct Gestão 928/17 - Lázara	419.985,10C	358.675,22	0,00	61.309,88C
2404	2.1.07.001.001.0002	Contrato de Gestão nº 888/22 - Lázara - PMB	434.544,02C	6.981.770,15	6.593.693,89	46.467,76C
2419	2.1.07.001.001.0017	Subvenção do Ativo Imobilizado	0,00	0,00	53.748,00	53.748,00C
3000	3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS	0,00	6.173.570,59	6.173.570,59	0,00
3001	3.1	DESPESAS GERAIS	0,00	6.173.570,59	6.173.570,59	0,00
3002	3.1.01	DESPESAS COM PROJETO E SERVIÇO GRATUITOS	0,00	6.035.446,51	6.035.446,51	0,00
3100	3.1.01.001	DESPESA COM PESSOAL	0,00	3.238.091,95	3.238.091,95	0,00
3119	3.1.01.001.001.0001	Salários	0,00	1.964.461,66	1.964.461,66	0,00
3117	3.1.01.001.001.0004	Autônomos (PJ)	0,00	74.780,20	74.780,20	0,00
3121	3.1.01.001.001.0005	Vale Transporte	0,00	97.677,26	97.677,26	0,00
3120	3.1.01.001.001.0006	Cesta Básica	0,00	290.700,00	290.700,00	0,00
3107	3.1.01.001.001.0007	Verbas Rescisórias	0,00	535.460,33	535.460,33	0,00
3106	3.1.01.001.001.0008	GRRF Multa Rescisória	0,00	47.910,25	47.910,25	0,00
3123	3.1.01.001.001.0010	Vale Refeição/Alimentação	0,00	227.102,25	227.102,25	0,00
3125	3.1.01.002	ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL	0,00	872.483,74	872.483,74	0,00
3126	3.1.01.002.001.0001	INSS	0,00	573.804,10	573.804,10	0,00
3127	3.1.01.002.001.0002	FGTS	0,00	183.062,18	183.062,18	0,00
3128	3.1.01.002.001.0003	PIS s/ Salários	0,00	24.082,52	24.082,52	0,00
3129	3.1.01.002.001.0004	IRRF s/ Salários	0,00	91.534,94	91.534,94	0,00
3150	3.1.01.003	SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	0,00	331.873,59	331.873,59	0,00
3152	3.1.01.003.001.0002	Manutenção Predial e Mobiliário	0,00	61.030,53	61.030,53	0,00
3153	3.1.01.003.001.0003	Monitoramento	0,00	19.010,00	19.010,00	0,00
3154	3.1.01.003.001.0004	Assistência Contábil/RH	0,00	62.933,57	62.933,57	0,00
3155	3.1.01.003.001.0005	Assistência Jurídica	0,00	31.199,00	31.199,00	0,00
3156	3.1.01.003.001.0006	Manutenção - Elevador	0,00	6.550,00	6.550,00	0,00
3157	3.1.01.003.001.0007	Prestação de contas	0,00	74.787,60	74.787,60	0,00
3158	3.1.01.003.001.0008	PCMSO/Exames Médicos	0,00	6.742,89	6.742,89	0,00
3159	3.1.01.003.001.0009	Serviços Técnicos em TI	0,00	62.420,00	62.420,00	0,00
3161	3.1.01.003.001.0011	Auditoria	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
3162	3.1.01.003.001.0012	Publicações Oficiais	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
3175	3.1.01.004	ALUGUÉIS	0,00	49.992,00	49.992,00	0,00
3176	3.1.01.004.001.0001	Aluguéis de Equipamentos de Informática	0,00	49.992,00	49.992,00	0,00
3180	3.1.01.005	MANUTENÇÃO DO IMÓVEL	0,00	37.053,00	37.053,00	0,00
3181	3.1.01.005.001.0001	Material p/ Manutenção de Prédio e Instalações	0,00	37.053,00	37.053,00	0,00
3186	3.1.01.007	OUTRAS DESPESAS MANUT PROJ/SERVIÇOS	0,00	1.505.952,23	1.505.952,23	0,00
3187	3.1.01.007.001.0001	Mantimentos p/ Refeições	0,00	528.232,20	528.232,20	0,00
3188	3.1.01.007.001.0002	Higiene Pessoal	0,00	28.267,16	28.267,16	0,00
3189	3.1.01.007.001.0003	Gás/Água Mineral	0,00	13.070,00	13.070,00	0,00
3190	3.1.01.007.001.0004	Material de Escritório	0,00	10.972,79	10.972,79	0,00
3191	3.1.01.007.001.0005	Material Didático	0,00	164.181,98	164.181,98	0,00
3192	3.1.01.007.001.0006	Limpeza	0,00	420.250,87	420.250,87	0,00
3193	3.1.01.007.001.0007	Utensílios de cozinha	0,00	10.672,58	10.672,58	0,00
3195	3.1.01.007.001.0009	Portaria	0,00	272.709,65	272.709,65	0,00
3196	3.1.01.007.001.0010	Uniformes	0,00	57.595,00	57.595,00	0,00
3520	3.2.03	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	135.127,68	135.127,68	0,00
3206	3.2.03.001	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	135.127,68	135.127,68	0,00
3207	3.2.03.001.001	DESPESAS GERAIS	0,00	135.127,68	135.127,68	0,00
3208	3.2.03.001.001.0001	Energia Elétrica	0,00	34.720,65	34.720,65	0,00
3209	3.2.03.001.001.0002	Água	0,00	95.385,67	95.385,67	0,00
3210	3.2.03.001.001.0003	Telefone/Internet	0,00	5.021,36	5.021,36	0,00
3521	3.2.04	DESPESAS BANCÁRIAS/SEGUROS	0,00	2.996,40	2.996,40	0,00
3522	3.2.04.010.001	Despesas Bancárias	0,00	2.996,40	2.996,40	0,00
4000	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	5.920.859,46	5.920.859,46	0,00
4001	4.1	RECEITAS	0,00	5.920.859,46	5.920.859,46	0,00
4002	4.1.01	RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	0,00	5.920.859,46	5.920.859,46	0,00
4003	4.1.01.010	RENDIMENTOS FINANÇEIROS EDUCAÇÃO	0,00	5.920.859,46	5.920.859,46	0,00
4004	4.1.01.010.001	CONTA APLICAÇÃO	0,00	5.920.859,46	5.920.859,46	0,00
4006	4.1.01.010.001.0001	Rendimentos Caixa Econ. - C.G nº 888/22 - Lázara	0,00	103.307,05	103.307,05	0,00
4008	4.1.01.010.001.0003	Rendimentos Caixa - 928/17 - Lázara	0,00	3.813,11	3.813,11	0,00
2420	4.1.01.010.001.0012	Repasso Contrato Gestão	0,00	5.812.950,00	5.812.950,00	0,00
2421	4.1.01.010.001.0013	Outras receitas	0,00	789,30	789,30	0,00

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
5000	5	CONTAS DE FECHAMENTO DE BALANÇO	0,00	6.172.781,29	6.172.781,29	0,00
5001	5.1	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	6.172.781,29	6.172.781,29	0,00
5002	5.1.01	RESULTADO OPERACIONAL	0,00	6.172.781,29	6.172.781,29	0,00
5100	5.1.01.02	RESULTADO FINAL DO EXERCÍCIO	0,00	6.172.781,29	6.172.781,29	0,00
5101	5.1.01.020.001	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	6.172.781,29	6.172.781,29	0,00

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	1.968.092,06D	25.440.050,91	26.051.020,02	1.357.122,95D
PASSIVO	1.968.092,06C	21.517.704,87	20.906.735,76	1.357.122,95C
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS	0,00	6.173.570,59	6.173.570,59	0,00
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	5.920.859,46	5.920.859,46	0,00
CONTAS DE FECHAMENTO DE BALANÇO	0,00	6.172.781,29	6.172.781,29	0,00
RESULTADO FINAL DO EXERCÍCIO	0,00	6.172.781,29	6.172.781,29	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	1.968.092,06D	43.959.184,08	44.570.153,19	1.357.122,95D
CONTAS CREDORAS	1.968.092,06C	27.438.564,33	26.827.595,22	1.357.122,95C
RESULTADO DO MES	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00

SALAMON BICARANO

CPF: 128.646.097-20

RAFAEL WATTE

Reg. no CRC - RS sob o No. 09047904
CPF: 025.417.489-22

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2024	2023
ATIVO	1.357.122,95D	1.968.092,06D
CIRCULANTE	1.200.463,49D	1.865.180,60D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.200.463,49D	1.865.180,60D
CAIXA GERAL	14,19D	2,38D
CAIXA EDUCAÇÃO	14,19D	2,38D
Caixa Geral - Lázara - C.G. nº 888/22	14,19D	2,38D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇÃO	1.200.449,30D	1.865.178,22D
BANCOS - EDUCAÇÃO	1.200.449,30D	361.064,98D
Aplic. CEF - Giro MPE Ref. DI LP - Lázara	0,00	0,02D
CEF Giro Empresas RF REF DI (Provisão) - Lázara	0,00	354.862,09D
Caixa Fic Investidor RF LP - Lázara	0,00	6.202,87D
Bco CAIXA Giro ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	330.497,36D	0,00
Bco CAIXA Invest. ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	8.612,97D	0,00
Bco CAIXA Prov. ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	861.338,97D	0,00
BANCO EDUCAÇÃO	0,00	1.504.113,24D
Banco Caixa Econ. c/c 1295-9 - C.G 888/22 - FIC Giro DILP (P)	0,00	889.867,68D
Banco Caixa Econ. c/c 1295-9 - C.G 888/22 - Giro MPE Ref. D:	0,00	614.245,56D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	156.659,46D	102.911,46D
ATIVO IMOBILIZADO	156.659,46D	102.911,46D
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	156.659,46D	102.911,46D
IMOBILIZADO EDUCAÇÃO	156.659,46D	102.911,46D
Móveis e Utensílios - Lázara	127.691,46D	102.911,46D
Obras e Reformas - Lázara	28.968,00D	0,00
PASSIVO	1.357.122,95C	1.968.092,06C
CIRCULANTE	1.357.122,95C	1.968.092,06C
FORNECEDORES NACIONAIS DE SERVIÇO	92.627,06C	90.101,46C
FORNECEDORES DE SERVIÇOS	92.627,06C	90.101,46C
Carlos Francisco Lino	500,00C	1.293,00C
Evandro Lourival Santos	1.250,00C	1.200,00C
Natalia Monteiro Daro	1.250,00C	1.595,00C
Oliinda Ribeiro de Oliveira	1.250,00C	1.200,00C
Pro-venda Treinamentos	6.261,60C	6.000,00C
Zion Serviços em Tecnologia e Educação Ltda	5.220,00C	5.000,00C
Anna Priscylla Teixeira	1.680,00C	1.600,00C
Capital Lift Elevadores Ltda	500,00C	500,00C
Micro Ka Informática Ltda	4.350,00C	4.166,00C
Coulomb Tecnologia Eireli	1.590,00C	1.520,00C
Fitlimp Terceirização de Serviços	57.948,46C	55.527,46C
Horizon Desenvolvimento Educacional Lta ME	2.250,00C	2.250,00C
SALLUM & BUZO Advogados Associados	2.609,00C	2.500,00C
LRB Alpha Serviços Médicos Ltda	750,00C	750,00C
Smart Accouting Ltda	5.218,00C	5.000,00C
OBRIGAÇÕES COM FUNCIONÁRIOS	1.040.687,54C	968.244,51C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	941.219,78C	893.042,52C
Salários e ordenados a pagar	152.118,00C	131.223,00C
Rescisão a pagar	0,00	733.729,52C
Vale Transporte	11.000,00C	7.000,00C
Cestas Básicas	23.940,00C	21.090,00C
Provisão ferias + 1/3	252.222,30C	0,00
Provisão Multa Fgts 40%	237.516,01C	0,00
Provisão Lei 12.506/11	45.273,46C	0,00
Provisão Encargos	219.150,01C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL	99.467,76C	75.201,99C
FGTS a recolher	15.702,88C	12.669,37C
INSS a recolher	66.440,43C	54.012,29C
IRRF s/ salários a recolher	15.355,62C	6.890,67C
PIS-PASEP s/ salários a recolher	1.968,83C	1.629,66C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	19.636,88C	12.571,14C
CONCESSIONÁRIAS	11.023,91C	12.571,14C
Contas de Água e Esgoto a pagar Sabesp	7.835,58C	8.957,09C
Energia Elétrica a pagar- Enel	2.588,33C	3.014,05C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2024	2023
Contas de Internet a pagar - Vivo	31/12/2024 600,00C	31/12/2023 600,00C
RECURSOS ESPECÍFICOS P/ INVESTIMENTO	8.612,97C	0,00
Investimentos á realizar	8.612,97C	0,00
PROVISÃO PARA PASSIVOS CONTINGENTES	42.645,83C	42.645,83C
PASSIVO TRABALHISTA	42.645,83C	42.645,83C
Provisão Ação Trabalhista - Contingenciais	42.645,83C	42.645,83C
CRÉDITOS A REALIZAR	161.525,64C	854.529,12C
CRÉDITO SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	161.525,64C	854.529,12C
SUBVENÇÕES EDUCAÇÃO	161.525,64C	854.529,12C
Aditam Ct Gestão 928/17 - Lázara	61.309,88C	419.985,10C
Contrato de Gestão nº 888/22 - Lázara - PMB	46.467,76C	434.544,02C
Subvenção do Ativo Imobilizado	53.748,00C	0,00

SALAMON BICARANO

CPF: 128.646.097-20

RAFAEL WATTE

Reg. no CRC - RS sob o No. 09047904

CPF: 025.417.489-22

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	Saldo	Soma	Total
Receita Operacional			
CONTA APLICAÇÃO			
Rendimentos Caixa Econ. - C.G nº 888/22 - Lázara	102.934,99		
Rendimentos Caixa - 928/17 - Lázara	3.813,11		
Repasse Contrato Gestão	5.812.950,00		
Outras receitas	789,30	<u>5.920.487,40</u>	<u>5.920.487,40</u>
Receita Líquida			<u>5.920.487,40</u>
Lucro Bruto			<u>5.920.487,40</u>
Despesas Gerais Administrativas			
Salários	(1.964.461,66)		
Autônomos (PJ)	(74.780,20)		
Vale Transporte	(97.677,26)		
Cesta Básica	(290.700,00)		
Verbas Rescisórias	(535.460,33)		
GRRF Multa Rescisória	(47.910,25)		
Vale Refeição/Alimentação	(227.102,25)		
INSS	(573.804,10)		
FGTS	(183.062,18)		
PIS s/ Salários	(24.082,52)		
IRRF s/ Salários	(91.534,94)		
Manutenção Predial e Mobiliário	(61.030,53)		
Monitoramento	(19.010,00)		
Assistência Contábil/RH	(62.398,00)		
Assistência Jurídica	(31.199,00)		
Manutenção - Elevador	(6.550,00)		
Prestação de contas	(74.787,60)		
PCMSO/Exames Médicos	(6.742,89)		
Serviços Técnicos em TI	(62.420,00)		
Auditoria	(6.000,00)		
Publicações Oficiais	(1.200,00)		
Aluguéis de Equipamentos de Informática	(49.992,00)		
Material p/ Manutenção de Prédio e Instalações	(37.053,00)		
Mantimentos p/ Refeições	(528.232,20)		
Higiene Pessoal	(28.267,16)		
Gás/Água Mineral	(13.070,00)		
Material de Escritório	(10.972,79)		
Material Didático	(164.181,98)		
Limpeza	(420.250,87)		
Utensílios de cozinha	(10.672,58)		
Portaria	(272.709,65)		
Uniformes	(57.595,00)		
Energia Elétrica	(34.720,65)		
Água	(95.131,94)		
Telefone/Internet	(5.021,36)	<u>(6.169.784,89)</u>	<u>(6.169.784,89)</u>
Despesas Financeiras			
Despesas Bancárias	(2.996,40)	<u>(2.996,40)</u>	<u>(2.996,40)</u>
Resultado Operacional Líquido			<u>(252.293,89)</u>
Resultado Antes do IR			<u>(252.293,89)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO			<u>(252.293,89)</u>

SALAMON BICARANO
CPF: 128.646.097-20

RAFAEL WATTE
Reg. no CRC - RS sob o No. 09047904
CPF: 025.417.489-22



INSTITUTO SOLEIL – FILIAL - Escola Municipal Maternal Lázara Augusta Córdia Sabatine
CNPJ nº 61.394.763/0002-30

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31.12.2024.

1) CONTEXTO OPERACIONAL

A filial do Instituto Soleil, é uma associação privada, com sede e foro na cidade de Barueri-SP, tendo como objeto social, as atividades de apoio à educação, exceto caixas escolares, educação infantil – creche e ensino fundamental, com início de atividades em 25 de junho de 2018, tendo como atividade no ano de 2024, o gerenciamento, operacionalização, e execução das ações e serviços de educação da Escola Municipal Maternal Lázara Augusta Córdia Sabatine, do município de Barueri, conforme contrato de gestão nº 888/2022 – ADTO I.

2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os ditames do ITG 2002, além dos Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação sociedades sem fins lucrativos.

3) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1) O balanço patrimonial do referido contrato de gestão foi elaborado de forma individual, abrangendo as movimentações financeiras do referido contrato, conforme determinação do Departamento Técnico do Terceiro Setor – DTTS, da prefeitura de Barueri, estado de São Paulo.

3.2) O balanço está dividido em ATIVO E PASSIVO e suas receitas e despesas foram registradas na Demonstração do Resultado do Exercício – DRE.

3.3) ATIVO;

3.3.1) O Ativo é formado pelo ATIVO CIRCULANTE e ATIVO NÃO CIRCULANTE.

3.3.1.1) Ativo circulante formado pelas seguintes contas:

3.3.1.1) Caixa e Equivalentes de Caixa:

Caixa educação, com um saldo positivo no referido período, com um saldo maior que no ano anterior, devido as variações na movimentações e gastos de pequeno valor.

Equivalentes de Caixa, formados com saldos de três contas, divididas em conta giro, conta investimento e conta de provisionamento. Estas contas, sofreram uma alteração interna da Instituição Bancária, alterando assim suas contas contábeis e nomenclatura:

2023		2024	
Conta	Nomenclatura	Conta	Nomenclatura
45	Caixa Fic Investidor RF LP - Lázara	66	Bco CAIXA Invest. ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara
51	Banco Caixa Econ. c/c 1295-9 - C.G 888/22 - FIC Giro DILP (PROV TRAB)	67	Bco CAIXA Prov. ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara
52	Banco Caixa Econ. c/c 1295-9 - C.G 888/22 - Giro MPE Ref. DI LP	65	Bco CAIXA Giro ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara

Já as contas:

2023		2024	
Conta	Nomenclatura	Conta	Nomenclatura
32	Aplic. CEF - Giro MPE Ref. DI LP - (saldo C.G - 928/17)		
34	CEF Giro Empresas RF REF DI (Provisão) - (saldo C.G - 928/17)		

No decorrer do ano de 2024, seus saldos foram glosados, conforme solicitação do DTTS.

Créditos a receber, proveniente de créditos de subvenções, repassados mês a mês pela prefeitura de Barueri – SP. Seu sando fechou zerado, devido a movimentação do montante ser transferido para conta movimentação e pagos, conforme DRE.



Neste período também houve uma glosa do valor, conforme determinação do DTTS, debitados na conta créditos a realizar, no passivo circulante

3.3.1.2) Ativo não circulante formado pelas seguintes contas:

Ativo imobilizado, com a movimentação de aquisições de móveis e utensílios, bem como, de obras de melhoramento da escola, variando seu valor de acordo com as aquisições e serviços executados no decorrer do ano de 2024.

3.4) PASSIVO;

3.4.1) O Passivo é formado pelo PASSIVO CIRCULANTE.

3.4.1.1) Passivo circulante formado pelas seguintes contas:

3.4.1.1.1) Fornecedores nacionais de serviços:

Fornecedores de serviços:

Esta conta, como nos anos anteriores é formada pelo provisionamento de serviços a serem executados pelos fornecedores. O valor é lançado conforme documento passado pelo setor financeiro da instituição. Pode haver algumas variações, mas se trata de serviços contínuos fornecidos na grande maioria por fornecedores escolhidos de forma criteriosa pela instituição.

3.4.1.1.2) Obrigações com funcionários:

Obrigações com pessoal:

Esta conta, como nos anos anteriores é formada pelo provisionamento pelo salário dos funcionários registrados e regidos pela Consolidação da Leis do Trabalho – CLT. Nela consta as contas de salário, vale transporte e vale alimentação, bem como as provisões trabalhistas do período.

Em relação as contas de **provisões trabalhistas**, em relação ao ano de 2023, sofreu também alterações, devido a exigência do DTTS, sendo estas obrigações apresentadas da seguinte forma:

2023		2024	
Conta	Nomenclatura	Conta	Nomenclatura
2052	Rescisão a pagar	2086	Provisão 13º salário
		2087	Provisão férias + 1/3
		2088	Provisão Multa Fgts 40%
		2089	Provisão Lei 12.506/11
		2090	Provisão Encargos
		2092	Provisão Jovens Aprendiz e Reajuste

No ano de 2023, o valor era agrupado em um conta somente, sendo então, após a exigência, do departamento, apresentado individualmente por verba. O valor destas verbas são fornecidas pelo departamento pessoal, calculadas mensalmente e em concomitância as exigências dos órgãos reguladores da atividade da instituição, bem como, por exigência do setor jurídico da instituição.

Encargos sociais com pessoal:

Esta conta, como nos anos anteriores é formada pelo provisionamento dos encargos sobre a folha de salário, remuneração dos colaboradores da instituição, calculado mês a mês.

3.4.1.1.3) Outras obrigações a pagar:

Concessionárias:

Despesas operacionais básicas, indispensáveis para a operação, bem como, para a manutenção do imóvel. Despesas mensais e contínuas provisionadas mês a mês pelo valor original e ou por estimativa, lançadas conforme documento passado pelo setor financeiro da instituição.

Recursos específicos p/ investimento:

Valor lançado conforme planilha de Demonstrativos de Aquisição de Bens Permanentes e Serviços de Reformas/Obras – DABP, fornecido pelo setor financeiro. Conta que não consta no balanço de 2023, por se tratar



de exigência do DTTS. Conta contábil que regula os investimentos decorrentes do ano.

3.4.1.1.4) Provisões para passivos contingentes:

Passivo trabalhista

Valor levantado pelo setor jurídico de ação(ões) trabalhista(s) não julgada(s), valor constante no balanço de 2023, sem alterações.

3.4.1.1.5) Créditos a realizar:

Créditos e subvenções governamentais:

Valores que compõem esta conta são resíduo(s) de contrato(s) realizados e ou em contratos em realização. Os resíduos de contratos realizados geralmente são correspondentes a subveção do ativo imobilizado, que será debitado como despesa conforme a sua depreciação.

Nesta conta também será lançada o superávit ou déficit do exercício. Valor este que será transferido a conta Patrimônio Social da Instituição, do balanço consolidado.

A conta 2403, referente ao contrato finalizado este de número 928/17, teve uma glosa de valores, conforme solicitação do DTTS e mencionada na conta **equivalentes de caixa**.

Já a conta do contrato vigente, este de número 888/22, teve um débito decorrente do deficit do ano de 2024 e também uma glosa, conforme solicitação do DTTS.

4) EVENTOS SUBSEQUENTES

O presidente declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do período que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da instituição ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Barueri – SP, 31/12/2024

Salamon Bicarano
Presidente

Rafael Watte
Contador
CRC – 090479/O-4



ANEXO - RP 06
REPASSE AO TERCEIRO SETOR
DEMONSTRATIVO INTEGRAL DE RECEITAS E DESPESAS
CONTRATO DE GESTÃO nº 888/2022

ÓRGÃO PÚBLICO	Prefeitura Municipal de Barueri
ORGANIZAÇÃO DA SOCIEDADE CIVIL	INSTITUTO SOLEIL
CNPJ	61.394.763/0002-30
ENDEREÇO E CEP	R. José Martinho, 365, Pq. Imperial, - Barueri -SP, Cep 06462-210
RESPONSÁVEL PELA ORGANIZAÇÃO SOCIAL	SALAMON BICARANO
OBJETO DA PARCERIA	Gerenciamento, operacionalização, e execução das ações e serviços de educação da Escola Municipal Maternal Lázara Augusta Cárdia Sabatine
EXERCÍCIOS	Janeiro á Dezembro/2024
ORIGEM DOS RECURSOS	Municipal

DOCUMENTO	DATA	VIGÊNCIA	VALOR - R\$
Contrato de Gestão Nº 888/2022 - ADTO I	02 de Janeiro de 2024	12 Meses	R\$ 6.341.400,00

DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO

DATA PREVISTA PARA O REPASSE (2)	VALORES PREVISTOS (R\$)	DATA DO REPASSE	Nº DO DOCUMENTO DE CRÉDITO	VALORES REPASSADOS
Janeiro	528.450,00	22/01/2024	Extrato	528.450,00
Fevereiro	528.450,00	16/02/2024	Extrato	528.450,00
Março	528.450,00	12/03/2024	Extrato	528.450,00
Abril	0,00		Extrato	0,00
Maió	528.450,00	13/05/2024	Extrato	528.450,00
Junho	528.450,00	13/06/2024	Extrato	528.450,00
Julho	528.450,00	10/07/2024	Extrato	528.450,00
Agosto	528.450,00	12/08/2024	Extrato	528.450,00
Setembro	528.450,00	10/09/2024	Extrato	528.450,00
Outubto	528.450,00	10/10/2024	Extrato	528.450,00
Novembro	528.450,00	26/11/2024	Extrato	528.450,00
Dezembro	528.450,00	18/12/2024	Extrato	528.450,00
TOTAL	R\$ 5.812.950,00		TOTAL	R\$ 5.812.950,00
(A) SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			R\$	1.510.318,49
(B) REPASSE PÚBLICO NOS EXERCÍCIOS			R\$	5.812.950,00
(C) RECEITAS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS			R\$	102.934,99
(D) OUTRAS RECEITAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO DO AJUSTE (3)			R\$	789,30
(E) TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS (A+B+C+D)			R\$	7.426.992,78
(F) RECURSOS PRÓPRIOS DA ORGANIZAÇÃO NÃO GOVERNAMENTAL			R\$	-
(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO (E+F)			R\$	7.426.992,78



O signatário, na qualidade de representante do Instituto Soleil vem indicar na forma abaixo detalhada, as despesas incorridas e pagas de janeiro a dezembro de 2024, bem como as despesas a pagar no mês seguinte:

ANEXO - RP 06
REPASSE AO TERCEIRO SETOR
DEMONSTRATIVO INTEGRAL DE RECEITAS E DESPESAS
CONTRATO DE GESTÃO nº 888/2022

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCORRIDAS NO EXERCÍCIO

ORIGEM DOS RECURSOS: MUNICIPAL

CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTES EXERCÍCIOS	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTES EXERCÍCIOS	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTES EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIO SEGUINTE
1. RECURSOS HUMANOS - CLT	R\$ 4.035.795,49	R\$ 1.010.890,34	R\$ 3.024.905,15	R\$ 4.035.795,49	R\$ 1.083.333,37
2. RECURSOS HUMANOS (Autônomos e pessoa jurídica)	R\$ 74.780,20	R\$ 9.138,00	R\$ 65.642,20	R\$ 74.780,20	R\$ 7.680,00
3. GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	R\$ 528.232,20	R\$ -	R\$ 528.232,20	R\$ 528.232,20	R\$ -
4. OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	R\$ 308.742,51	R\$ -	R\$ 308.742,51	R\$ 308.742,51	R\$ -
5. OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 894.298,01	R\$ 75.547,46	R\$ 818.750,55	R\$ 894.298,01	R\$ 74.377,06
6. MANUTENÇÕES	R\$ 179.992,53	R\$ 5.416,00	R\$ 174.576,53	R\$ 179.992,53	R\$ 10.570,00
7. LOCAÇÕES DIVERSAS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
8. UTILIDADES PÚBLICAS	R\$ 147.943,95	R\$ 12.571,14	R\$ 135.372,81	R\$ 147.943,95	R\$ 19.636,88
9. COMBUSTÍVEL	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
10. DESPESAS FINANCEIRAS E BANCÁRIAS	R\$ 2.996,40	R\$ -	R\$ 2.996,40	R\$ 2.996,40	R\$ -
11. OUTRAS DESPESAS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
12. DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	R\$ 53.748,00	R\$ -	R\$ 53.748,00	R\$ 53.748,00	R\$ -
TOTAL	R\$ 6.226.529,29	R\$ 1.113.562,94	R\$ 5.112.966,35	R\$ 6.226.529,29	R\$ 1.195.597,31

DEMONSTRATIVO DO SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO

(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO	R\$ 7.426.992,78
(J) DESPESAS PAGAS NO EXERCÍCIO (H+I)	R\$ 6.226.529,29
(K) RECURSO PÚBLICO NÃO APLICADO [E - (J - F)]	R\$ 1.200.463,49
(L) VALOR DEVOLVIDO AO ÓRGÃO PÚBLICO	R\$ -
(M) VALOR AUTORIZADO PARA APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO SEGUINTE (K - L)	R\$ 1.200.463,49

Declaro, na qualidade de responsável pela Entidade supra epigrafada, sob as penas da Lei, que as despesas acima relacionadas comprovam a exata aplicação dos recursos para os fins indicados, conforme programa de trabalho aprovado, proposto ao Órgão Público Parceiro.

SALAMON BICARANO
Presidente
INSTITUTO SOLEIL