

BALANCETE antes do Fechamento						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	1.357.122,95D	30.334.088,67	28.857.377,45	2.833.834,17D
2	1.1	CIRCULANTE	1.200.463,49D	29.936.855,69	28.857.376,46	2.279.942,72D
1000	1.1.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.200.463,49D	22.414.333,69	22.150.227,46	1.464.569,72D
1001	1.1.01.010	CAIXA GERAL	14,19D	21.000,00	20.090,79	923,40D
1002	1.1.01.010.001	CAIXA EDUCAÇÃO	14,19D	21.000,00	20.090,79	923,40D
4	1.1.01.010.001.0002	Caixa Geral - Lázara - C.G. nº 888/22	14,19D	21.000,00	20.090,79	923,40D
10	1.1.01.020	BANCOS CONTAS MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO - EDUC	0,00	14.418.807,09	14.418.807,09	0,00
12	1.1.01.020.002	BANCOS EDUCAÇÃO	0,00	14.418.807,09	14.418.807,09	0,00
20	1.1.01.020.002.0006	Bco CAIXA ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	0,00	14.418.807,09	14.418.807,09	0,00
30	1.1.01.030	BANCOS CONTA APLICAÇÃO COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇ	1.200.449,30D	7.974.526,60	7.711.329,58	1.463.646,32D
31	1.1.01.030.001	BANCOS - EDUCAÇÃO	1.200.449,30D	7.974.526,60	7.711.329,58	1.463.646,32D
65	1.1.01.030.001.0021	Bco CAIXA Giro ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	330.497,36D	6.090.814,75	6.221.685,67	199.626,44D
66	1.1.01.030.001.0022	Bco CAIXA Invest. ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	8.612,97D	178.471,12	171.580,56	15.503,53D
67	1.1.01.030.001.0023	Bco CAIXA Prov. ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	861.338,97D	1.705.240,73	1.318.063,35	1.248.516,35D
100	1.1.02	CREDITOS A RECEBER	0,00	7.522.522,00	6.707.149,00	815.373,00D
101	1.1.02.010	CRÉDITOS SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	0,00	7.522.522,00	6.707.149,00	815.373,00D
102	1.1.02.010.000	EDUCAÇÃO	0,00	7.522.522,00	6.707.149,00	815.373,00D
103	1.1.02.010.000.0001	Contrato de Gestão nº 888/22 - Lázara - PMB	0,00	7.522.522,00	6.707.149,00	815.373,00D
500	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	156.659,46D	397.232,98	0,99	553.891,45D
570	1.2.03	ATIVO IMOBILIZADO	156.659,46D	397.232,98	0,99	553.891,45D
571	1.2.03.010	IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	156.659,46D	397.232,98	0,99	553.891,45D
572	1.2.03.010.001	IMOBILIZADO EDUCAÇÃO	156.659,46D	397.232,98	0,99	553.891,45D
573	1.2.03.010.001.0001	Móveis e Utensílios - Lázara	127.691,46D	39.548,98	0,99	167.239,45D
577	1.2.03.010.001.0005	Obras e Reformas - Lázara	28.968,00D	357.684,00	0,00	386.652,00D
2000	2	PASSIVO	1.357.122,95C	23.399.107,04	24.611.712,03	2.569.727,94C
2001	2.1	CIRCULANTE	1.357.122,95C	23.399.107,04	24.611.712,03	2.569.727,94C
2030	2.1.02	FORNECEDORES NACIONAIS DE SERVIÇO	90.077,87C	1.311.857,63	1.317.302,36	95.522,60C
2032	2.1.02.010.000	FORNECEDORES DE SERVIÇOS	90.077,87C	1.311.857,63	1.317.302,36	95.522,60C
2033	2.1.02.010.001.0001	Fortpel Comércio de descartáveis Ltda	0,00	17.520,18	17.520,18	0,00
2035	2.1.02.010.001.0003	Carlos Francisco Lino	500,00C	1.000,00	500,00	0,00
2036	2.1.02.010.001.0004	Evandro Lourival Santos	273,00C	7.833,00	8.810,00	1.250,00C
2038	2.1.02.010.001.0005	Natalia Monteiro Daro	597,60C	8.421,20	9.073,60	1.250,00C
2039	2.1.02.010.001.0006	Olinda Ribeiro de Oliveira	819,00C	12.939,00	13.370,00	1.250,00C
2040	2.1.02.010.001.0007	Pro-venda Treinamentos	6.216,60C	74.644,20	74.689,20	6.261,60C
2041	2.1.02.010.001.0008	Zion Serviços em Tecnologia e Educação Ltda	5.220,00C	62.640,00	62.640,00	5.220,00C
2042	2.1.02.010.001.0009	Anna Priscylla Teixeira	1.680,00C	20.160,00	20.160,00	1.680,00C
2043	2.1.02.010.001.0010	Capital Lift Elevadores Ltda	500,00C	5.450,00	5.450,00	500,00C
2044	2.1.02.010.001.0011	Micro Ka Informática Ltda	4.166,00C	50.176,00	50.176,00	4.166,00C
2045	2.1.02.010.001.0012	Coulomb Tecnologia Eireli	1.590,00C	19.080,00	19.080,00	1.590,00C
2046	2.1.02.010.001.0013	Fitlimp Terceirização de Serviços	57.948,46C	729.256,46	732.336,00	61.028,00C
2048	2.1.02.010.001.0015	Horizon Desenvolvimento Educacional Lta ME	2.250,00C	18.000,00	18.000,00	2.250,00C
2061	2.1.02.010.001.0017	SALLUM & BUZO Advogados Associados	2.609,00C	31.308,00	31.308,00	2.609,00C
2063	2.1.02.010.001.0019	LRB Alpha Serviços Médicos Ltda	490,21C	11.230,42	11.490,21	750,00C
2071	2.1.02.010.001.0027	Smart Accouting Ltda	5.218,00C	62.616,00	62.616,00	5.218,00C
2084	2.1.02.010.001.0038	Distribuidora Le Maroli	0,00	1.072,27	1.072,27	0,00
2093	2.1.02.010.001.0040	Gan do Brasil - Serviços Ltda ME	0,00	171.376,00	171.376,00	0,00
2098	2.1.02.010.001.0044	Brasil Volts Ltda	0,00	5.134,90	5.134,90	0,00
5324	2.1.02.010.001.0048	Adna de Lima Alves Chanque	0,00	2.000,00	2.500,00	500,00C
2050	2.1.03	OBRIGAÇÕES COM FUNCIONÁRIOS	1.033.719,69C	14.776.466,62	15.098.001,48	1.355.254,55C
2051	2.1.03.01	OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	943.256,56C	13.816.158,23	14.136.000,80	1.263.099,13C
2052	2.1.03.010.001	Salários e ordenados a pagar	160.052,44C	2.016.166,98	2.013.912,54	157.798,00C
2054	2.1.03.010.003	Vale Transporte	8.375,86C	104.881,13	110.505,27	14.000,00C
2055	2.1.03.010.004	Cestas Básicas	20.666,48C	282.866,48	283.290,00	21.090,00C
2086	2.1.03.020.040	Provisão 13º salário	0,00	922.827,24	922.827,24	0,00
2087	2.1.03.020.041	Provisão ferias + 1/3	252.222,30C	3.167.584,97	3.218.165,03	302.802,36C
2088	2.1.03.020.042	Provisão Multa Fgts 40%	237.516,01C	3.223.970,16	3.376.506,89	390.052,74C
2089	2.1.03.020.043	Provisão Lei 12.506/11	45.273,46C	608.469,31	614.611,84	51.415,99C
2090	2.1.03.020.044	Provisão Encargos	219.150,01C	3.380.249,08	3.459.753,39	298.654,32C
2091	2.1.03.020.045	Provisão Proc. Trabalhistas	0,00	109.142,88	136.428,60	27.285,72C
2140	2.1.03.05	ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL	90.463,13C	960.308,39	962.000,68	92.155,42C
2142	2.1.03.050.002	FGTS a recolher	15.702,88C	228.411,82	227.640,43	14.931,49C
2143	2.1.03.050.003	INSS a recolher	50.205,07C	604.091,66	619.178,46	65.291,87C
2144	2.1.03.050.004	IRRF s/ salários a recolher	22.586,35C	104.006,86	91.394,87	9.974,36C
2145	2.1.03.050.005	PIS-PASEP s/ salários a recolher	1.968,83C	23.798,05	23.786,92	1.957,70C
2300	2.1.04	OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	19.412,61C	268.943,83	276.654,20	27.122,98C
2301	2.1.04.01	CONCESSIONÁRIAS	10.799,64C	152.870,50	153.690,31	11.619,45C
2302	2.1.04.010.001	Contas de Água e Esgoto a pagar Sabesp	7.835,58C	114.447,30	114.447,30	7.835,58C
2303	2.1.04.010.003	Energia Elétrica a pagar- Enel	2.588,33C	34.423,58	35.019,12	3.183,87C
2305	2.1.04.010.005	Contas de Internet a pagar - Vivo	375,73C	3.999,62	4.223,89	600,00C
2308	2.1.04.02	RECURSOS ESPECÍFICOS P/ INVESTIMENTO	8.612,97C	116.073,33	122.963,89	15.503,53C
2309	2.1.04.020.001	Investimentos á realizar	8.612,97C	116.073,33	122.963,89	15.503,53C
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

BALANCETE antes do Fechamento

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2400	2.1.07	CRÉDITOS A REALIZAR	171.266,95C	7.041.838,96	7.919.753,99	1.049.181,98C
2401	2.1.07.001	CRÉDITO SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	171.266,95C	7.041.838,96	7.919.753,99	1.049.181,98C
2402	2.1.07.001.001	SUBVENÇÕES EDUCAÇÃO	171.266,95C	7.041.838,96	7.919.753,99	1.049.181,98C
2403	2.1.07.001.001.0001	Aditam Ct Gestão 928/17 - Lázara	61.309,88C	0,00	0,00	61.309,88C
2404	2.1.07.001.001.0002	Contrato de Gestão nº 888/22 - Lázara - PMB	56.209,07C	7.041.838,96	7.522.522,00	536.892,11C
2419	2.1.07.001.001.0017	Subvenção do Ativo Imobilizado	53.748,00C	0,00	397.231,99	450.979,99C
3000	3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS	0,00	6.200.943,77	327,52	6.200.616,25D
3001	3.1	DESPESAS GERAIS	0,00	6.200.943,77	327,52	6.200.616,25D
3002	3.1.01	DESPESAS COM PROJETOS E SERVIÇO GRATUITOS	0,00	6.044.604,20	0,00	6.044.604,20D
3100	3.1.01.001	DESPESA COM PESSOAL	0,00	3.291.749,41	0,00	3.291.749,41D
3119	3.1.01.001.001.0001	Salários	0,00	2.016.166,98	0,00	2.016.166,98D
3117	3.1.01.001.001.0004	Autônomos (PJ)	0,00	67.063,20	0,00	67.063,20D
3121	3.1.01.001.001.0005	Vale Transporte	0,00	104.881,13	0,00	104.881,13D
3120	3.1.01.001.001.0006	Cesta Básica	0,00	286.140,00	0,00	286.140,00D
3107	3.1.01.001.001.0007	Verbas Rescisórias	0,00	509.969,46	0,00	509.969,46D
3106	3.1.01.001.001.0008	GRRF Multa Rescisória	0,00	64.387,99	0,00	64.387,99D
3123	3.1.01.001.001.0010	Vale Refeição/Alimentação	0,00	241.935,65	0,00	241.935,65D
3111	3.1.01.001.001.0011	Contribuição á Entidades Sindicais	0,00	1.205,00	0,00	1.205,00D
3125	3.1.01.002	ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL	0,00	960.308,39	0,00	960.308,39D
3126	3.1.01.002.001.0001	INSS	0,00	604.091,66	0,00	604.091,66D
3127	3.1.01.002.001.0002	FGTS	0,00	228.411,82	0,00	228.411,82D
3128	3.1.01.002.001.0003	PIS s/ Salários	0,00	23.798,05	0,00	23.798,05D
3129	3.1.01.002.001.0004	IRRF s/ Salários	0,00	104.006,86	0,00	104.006,86D
3150	3.1.01.003	SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	0,00	301.067,29	0,00	301.067,29D
3152	3.1.01.003.001.0002	Manutenção Predial e Mobiliário	0,00	26.511,01	0,00	26.511,01D
3153	3.1.01.003.001.0003	Monitoramento	0,00	19.080,00	0,00	19.080,00D
3154	3.1.01.003.001.0004	Assistência Contábil/RH	0,00	62.616,00	0,00	62.616,00D
3155	3.1.01.003.001.0005	Assistência Jurídica	0,00	31.308,00	0,00	31.308,00D
3156	3.1.01.003.001.0006	Manutenção - Elevador	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00D
3157	3.1.01.003.001.0007	Prestação de contas	0,00	74.599,20	0,00	74.599,20D
3158	3.1.01.003.001.0008	PCMSO/Exames Médicos	0,00	11.253,08	0,00	11.253,08D
3159	3.1.01.003.001.0009	Serviços Técnicos em TI	0,00	62.640,00	0,00	62.640,00D
3161	3.1.01.003.001.0011	Auditoria	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00D
3162	3.1.01.003.001.0012	Publicações Oficiais	0,00	1.560,00	0,00	1.560,00D
3175	3.1.01.004	ALUGUÉIS	0,00	49.992,00	0,00	49.992,00D
3176	3.1.01.004.001.0001	Aluguéis de Equipamentos de Informática	0,00	49.992,00	0,00	49.992,00D
3180	3.1.01.005	MANUTENÇÃO DO IMÓVEL	0,00	9.874,78	0,00	9.874,78D
3181	3.1.01.005.001.0001	Material p/ Manutenção de Prédio e Instalações	0,00	9.874,78	0,00	9.874,78D
3184	3.1.01.006	TRANSPORTES E VEÍCULOS	0,00	898,17	0,00	898,17D
3185	3.1.01.006.001.0001	Combustível	0,00	898,17	0,00	898,17D
3186	3.1.01.007	OUTRAS DESPESAS MANUT PROJ/SERVIÇOS	0,00	1.430.714,16	0,00	1.430.714,16D
3187	3.1.01.007.001.0001	Mantimentos p/ Refeições	0,00	549.299,42	0,00	549.299,42D
3188	3.1.01.007.001.0002	Higiene Pessoal	0,00	22.656,07	0,00	22.656,07D
3189	3.1.01.007.001.0003	Gás/Água Mineral	0,00	13.080,00	0,00	13.080,00D
3190	3.1.01.007.001.0004	Material de Escritório	0,00	13.979,06	0,00	13.979,06D
3191	3.1.01.007.001.0005	Material Didático	0,00	95.058,01	0,00	95.058,01D
3192	3.1.01.007.001.0006	Limpeza	0,00	437.833,57	0,00	437.833,57D
3193	3.1.01.007.001.0007	Utensílios de cozinha	0,00	5.197,14	0,00	5.197,14D
3195	3.1.01.007.001.0009	Portaria	0,00	291.422,89	0,00	291.422,89D
3196	3.1.01.007.001.0010	Uniformes	0,00	2.188,00	0,00	2.188,00D
3520	3.2.03	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	152.894,86	24,36	152.870,50D
3206	3.2.03.001	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	152.894,86	24,36	152.870,50D
3207	3.2.03.001.001	DESPESAS GERAIS	0,00	152.894,86	24,36	152.870,50D
3208	3.2.03.001.001.0001	Energia Elétrica	0,00	34.423,58	0,00	34.423,58D
3209	3.2.03.001.001.0002	Água	0,00	114.471,66	24,36	114.447,30D
3210	3.2.03.001.001.0003	Telefone/Internet	0,00	3.999,62	0,00	3.999,62D
3521	3.2.04	DESPESAS BANCÁRIAS/SEGUROS	0,00	3.444,71	303,16	3.141,55D
3522	3.2.04.010.001	Despesas Bancárias	0,00	3.444,71	303,16	3.141,55D
4000	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48C
4001	4.1	RECEITAS	0,00	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48C
4002	4.1.01	RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	0,00	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48C
4003	4.1.01.010	RENDIMENTOS FINANCEIROS EDUCAÇÃO	0,00	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48C
4004	4.1.01.010.001	CONTA APLICAÇÃO	0,00	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48C
4006	4.1.01.010.001.0001	Rendimentos Caixa Econ. - C.G nº 888/22 - Lázara	0,00	0,00	154.476,96	154.476,96C
2420	4.1.01.010.001.0012	Repasse Contrato Gestão	0,00	0,00	6.309.917,01	6.309.917,01C

BALANCETE antes do Fechamento

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2421	4.1.01.010.001.0013	Outras receitas	0,00	0,00	328,51	328,51C
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			1.357.122,95D	30.334.088,67	28.857.377,45	2.833.834,17D
PASSIVO			1.357.122,95C	23.399.107,04	24.611.712,03	2.569.727,94C
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS			0,00	6.200.943,77	327,52	6.200.616,25D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			0,00	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48C
CONTAS DE FECHAMENTO DE BALANÇO			0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO FINAL DO EXERCÍCIO			0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			1.357.122,95D	36.535.032,44	28.857.704,97	9.034.450,42D
CONTAS CREDORAS			1.357.122,95C	23.399.107,04	31.076.434,51	9.034.450,42C
RESULTADO DO MES			0,00	6.200.616,25	6.464.722,48	264.106,23C
RESULTADO DO EXERCÍCIO			0,00	6.200.616,25	6.464.722,48	264.106,23C

SALAMON BICARANO
CPF: 128.646.097-20

RAFAEL WATTE
Reg. no CRC - RS sob o No. RS090479/O-4
CPF: 025.417.489-22

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2025	2024
	31/12/2025	31/12/2024
ATIVO	2.833.834,17D	1.357.122,95D
CIRCULANTE	2.279.942,72D	1.200.463,49D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.464.569,72D	1.200.463,49D
CAIXA GERAL	923,40D	14,19D
CAIXA EDUCAÇÃO	923,40D	14,19D
Caixa Geral - Lázara - C.G. nº 888/22	923,40D	14,19D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇÃO	1.463.646,32D	1.200.449,30D
BANCOS - EDUCAÇÃO	1.463.646,32D	1.200.449,30D
Bco CAIXA Giro ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	199.626,44D	330.497,36D
Bco CAIXA Invest. ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	15.503,53D	8.612,97D
Bco CAIXA Prov. ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	1.248.516,35D	861.338,97D
CREDITOS A RECEBER	815.373,00D	0,00
CRÉDITOS SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	815.373,00D	0,00
EDUCAÇÃO	815.373,00D	0,00
Contrato de Gestão nº 888/22 - Lázara - PMB	815.373,00D	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	553.891,45D	156.659,46D
ATIVO IMOBILIZADO	553.891,45D	156.659,46D
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	553.891,45D	156.659,46D
IMOBILIZADO EDUCAÇÃO	553.891,45D	156.659,46D
Móveis e Utensílios - Lázara	167.239,45D	127.691,46D
Obras e Reformas - Lázara	386.652,00D	28.968,00D
PASSIVO	2.833.834,17C	1.357.122,95C
CIRCULANTE	2.833.834,17C	1.357.122,95C
FORNECEDORES NACIONAIS DE SERVIÇO	95.522,60C	90.077,87C
FORNECEDORES DE SERVIÇOS	95.522,60C	90.077,87C
Carlos Francisco Lino	0,00	500,00C
Evandro Lourival Santos	1.250,00C	273,00C
Natalia Monteiro Daro	1.250,00C	597,60C
Olinda Ribeiro de Oliveira	1.250,00C	819,00C
Pro-venda Treinamentos	6.261,60C	6.216,60C
Zion Serviços em Tecnologia e Educação Ltda	5.220,00C	5.220,00C
Anna Priscylla Teixeira	1.680,00C	1.680,00C
Capital Lift Elevadores Ltda	500,00C	500,00C
Micro Ka Informática Ltda	4.166,00C	4.166,00C
Coulomb Tecnologia Eireli	1.590,00C	1.590,00C
Fitlimp Terceirização de Serviços	61.028,00C	57.948,46C
Horizon Desenvolvimento Educacional Lta ME	2.250,00C	2.250,00C
SALLUM & BUZO Advogados Associados	2.609,00C	2.609,00C
LRB Alpha Serviços Médicos Ltda	750,00C	490,21C
Smart Accouting Ltda	5.218,00C	5.218,00C
Adna de Lima Alves Chanque	500,00C	0,00
OBRIGAÇÕES COM FUNCIONÁRIOS	1.355.254,55C	1.033.719,69C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	1.263.099,13C	943.256,56C
Salários e ordenados a pagar	157.798,00C	160.052,44C
Vale Transporte	14.000,00C	8.375,86C
Cestas Básicas	21.090,00C	20.666,48C
Provisão ferias + 1/3	302.802,36C	252.222,30C
Provisão Multa Fgts 40%	390.052,74C	237.516,01C
Provisão Lei 12.506/11	51.415,99C	45.273,46C
Provisão Encargos	298.654,32C	219.150,01C
Provisão Proc. Trabalhistas	27.285,72C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL	92.155,42C	90.463,13C
FGTS a recolher	14.931,49C	15.702,88C
INSS a recolher	65.291,87C	50.205,07C
IRRF s/ salários a recolher	9.974,36C	22.586,35C
PIS-PASEP s/ salários a recolher	1.957,70C	1.968,83C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	27.122,98C	19.412,61C
CONCESSIONÁRIAS	11.619,45C	10.799,64C
Contas de Água e Esgoto a pagar Sabesp	7.835,58C	7.835,58C
Energia Elétrica a pagar- Enel	3.183,87C	2.588,33C
Contas de Internet a pagar - Vivo	600,00C	375,73C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2025	2024
	31/12/2025	31/12/2024
RECURSOS ESPECÍFICOS P/ INVESTIMENTO	15.503,53C	8.612,97C
Investimentos á realizar	15.503,53C	8.612,97C
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	1.313.288,21C	171.266,95C
CRÉDITO SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	1.313.288,21C	171.266,95C
SUBVENÇÕES EDUCAÇÃO	1.313.288,21C	171.266,95C
Aditam Ct Gestão 928/17 - Lázara	61.309,88C	61.309,88C
Contrato de Gestão nº 888/22 - Lázara - PMB	800.998,34C	56.209,07C
Subvenção do Ativo Imobilizado	450.979,99C	53.748,00C

SALAMON BICARANO

CPF: 128.646.097-20

RAFAEL WATTE

Reg. no CRC - RS sob o No. RS090479/O-4

CPF: 025.417.489-22

BALANCETE após Fechamento						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	1.357.122,95D	30.334.088,67	28.857.377,45	2.833.834,17D
2	1.1	CIRCULANTE	1.200.463,49D	29.936.855,69	28.857.376,46	2.279.942,72D
1000	1.1.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.200.463,49D	22.414.333,69	22.150.227,46	1.464.569,72D
1001	1.1.01.010	CAIXA GERAL	14,19D	21.000,00	20.090,79	923,40D
1002	1.1.01.010.001	CAIXA EDUCAÇÃO	14,19D	21.000,00	20.090,79	923,40D
4	1.1.01.010.001.0002	Caixa Geral - Lázara - C.G. nº 888/22	14,19D	21.000,00	20.090,79	923,40D
10	1.1.01.020	BANCOS CONTAS MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO - EDUC	0,00	14.418.807,09	14.418.807,09	0,00
12	1.1.01.020.002	BANCOS EDUCAÇÃO	0,00	14.418.807,09	14.418.807,09	0,00
20	1.1.01.020.002.0006	Bco CAIXA ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	0,00	14.418.807,09	14.418.807,09	0,00
30	1.1.01.030	BANCOS CONTA APLICAÇÃO COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇ	1.200.449,30D	7.974.526,60	7.711.329,58	1.463.646,32D
31	1.1.01.030.001	BANCOS - EDUCAÇÃO	1.200.449,30D	7.974.526,60	7.711.329,58	1.463.646,32D
65	1.1.01.030.001.0021	Bco CAIXA Giro ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	330.497,36D	6.090.814,75	6.221.685,67	199.626,44D
66	1.1.01.030.001.0022	Bco CAIXA Invest. ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	8.612,97D	178.471,12	171.580,56	15.503,53D
67	1.1.01.030.001.0023	Bco CAIXA Prov. ag: 4680 c/c 577835493-9 - Lázara	861.338,97D	1.705.240,73	1.318.063,35	1.248.516,35D
100	1.1.02	CREDITOS A RECEBER	0,00	7.522.522,00	6.707.149,00	815.373,00D
101	1.1.02.010	CRÉDITOS SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	0,00	7.522.522,00	6.707.149,00	815.373,00D
102	1.1.02.010.000	EDUCAÇÃO	0,00	7.522.522,00	6.707.149,00	815.373,00D
103	1.1.02.010.000.0001	Contrato de Gestão nº 888/22 - Lázara - PMB	0,00	7.522.522,00	6.707.149,00	815.373,00D
500	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	156.659,46D	397.232,98	0,99	553.891,45D
570	1.2.03	ATIVO IMOBILIZADO	156.659,46D	397.232,98	0,99	553.891,45D
571	1.2.03.010	IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	156.659,46D	397.232,98	0,99	553.891,45D
572	1.2.03.010.001	IMOBILIZADO EDUCAÇÃO	156.659,46D	397.232,98	0,99	553.891,45D
573	1.2.03.010.001.0001	Móveis e Utensílios - Lázara	127.691,46D	39.548,98	0,99	167.239,45D
577	1.2.03.010.001.0005	Obras e Reformas - Lázara	28.968,00D	357.684,00	0,00	386.652,00D
2000	2	PASSIVO	1.357.122,95C	23.663.213,27	25.139.924,49	2.833.834,17C
2001	2.1	CIRCULANTE	1.357.122,95C	23.663.213,27	25.139.924,49	2.833.834,17C
2030	2.1.02	FORNECEDORES NACIONAIS DE SERVIÇO	90.077,87C	1.311.857,63	1.317.302,36	95.522,60C
2032	2.1.02.010.000	FORNECEDORES DE SERVIÇOS	90.077,87C	1.311.857,63	1.317.302,36	95.522,60C
2033	2.1.02.010.001.0001	Fortpel Comércio de descartáveis Ltda	0,00	17.520,18	17.520,18	0,00
2035	2.1.02.010.001.0003	Carlos Francisco Lino	500,00C	1.000,00	500,00	0,00
2036	2.1.02.010.001.0004	Evandro Lourival Santos	273,00C	7.833,00	8.810,00	1.250,00C
2038	2.1.02.010.001.0005	Natalia Monteiro Daro	597,60C	8.421,20	9.073,60	1.250,00C
2039	2.1.02.010.001.0006	Olinda Ribeiro de Oliveira	819,00C	12.939,00	13.370,00	1.250,00C
2040	2.1.02.010.001.0007	Pro-venda Treinamentos	6.216,60C	74.644,20	74.689,20	6.261,60C
2041	2.1.02.010.001.0008	Zion Serviços em Tecnologia e Educação Ltda	5.220,00C	62.640,00	62.640,00	5.220,00C
2042	2.1.02.010.001.0009	Anna Priscylla Teixeira	1.680,00C	20.160,00	20.160,00	1.680,00C
2043	2.1.02.010.001.0010	Capital Lift Elevadores Ltda	500,00C	5.450,00	5.450,00	500,00C
2044	2.1.02.010.001.0011	Micro Ka Informática Ltda	4.166,00C	50.176,00	50.176,00	4.166,00C
2045	2.1.02.010.001.0012	Coulomb Tecnologia Eireli	1.590,00C	19.080,00	19.080,00	1.590,00C
2046	2.1.02.010.001.0013	Fitlimp Terceirização de Serviços	57.948,46C	729.256,46	732.336,00	61.028,00C
2048	2.1.02.010.001.0015	Horizon Desenvolvimento Educacional Lta ME	2.250,00C	18.000,00	18.000,00	2.250,00C
2061	2.1.02.010.001.0017	SALLUM & BUZO Advogados Associados	2.609,00C	31.308,00	31.308,00	2.609,00C
2063	2.1.02.010.001.0019	LRB Alpha Serviços Médicos Ltda	490,21C	11.230,42	11.490,21	750,00C
2071	2.1.02.010.001.0027	Smart Accouting Ltda	5.218,00C	62.616,00	62.616,00	5.218,00C
2084	2.1.02.010.001.0038	Distribuidora Le Maroli	0,00	1.072,27	1.072,27	0,00
2093	2.1.02.010.001.0040	Gan do Brasil - Serviços Ltda ME	0,00	171.376,00	171.376,00	0,00
2098	2.1.02.010.001.0044	Brasil Volts Ltda	0,00	5.134,90	5.134,90	0,00
5324	2.1.02.010.001.0048	Adna de Lima Alves Chanque	0,00	2.000,00	2.500,00	500,00C
2050	2.1.03	OBRIGAÇÕES COM FUNCIONÁRIOS	1.033.719,69C	14.776.466,62	15.098.001,48	1.355.254,55C
2051	2.1.03.01	OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	943.256,56C	13.816.158,23	14.136.000,80	1.263.099,13C
2052	2.1.03.010.001	Salários e ordenados a pagar	160.052,44C	2.016.166,98	2.013.912,54	157.798,00C
2054	2.1.03.010.003	Vale Transporte	8.375,86C	104.881,13	110.505,27	14.000,00C
2055	2.1.03.010.004	Cestas Básicas	20.666,48C	282.866,48	283.290,00	21.090,00C
2086	2.1.03.020.040	Provisão 13º salário	0,00	922.827,24	922.827,24	0,00
2087	2.1.03.020.041	Provisão ferias + 1/3	252.222,30C	3.167.584,97	3.218.165,03	302.802,36C
2088	2.1.03.020.042	Provisão Multa Fgts 40%	237.516,01C	3.223.970,16	3.376.506,89	390.052,74C
2089	2.1.03.020.043	Provisão Lei 12.506/11	45.273,46C	608.469,31	614.611,84	51.415,99C
2090	2.1.03.020.044	Provisão Encargos	219.150,01C	3.380.249,08	3.459.753,39	298.654,32C
2091	2.1.03.020.045	Provisão Proc. Trabalhistas	0,00	109.142,88	136.428,60	27.285,72C
2140	2.1.03.05	ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL	90.463,13C	960.308,39	962.000,68	92.155,42C
2142	2.1.03.050.002	FGTS a recolher	15.702,88C	228.411,82	227.640,43	14.931,49C
2143	2.1.03.050.003	INSS a recolher	50.205,07C	604.091,66	619.178,46	65.291,87C
2144	2.1.03.050.004	IRRF s/ salários a recolher	22.586,35C	104.006,86	91.394,87	9.974,36C
2145	2.1.03.050.005	PIS-PASEP s/ salários a recolher	1.968,83C	23.798,05	23.786,92	1.957,70C
2300	2.1.04	OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	19.412,61C	268.943,83	276.654,20	27.122,98C
2301	2.1.04.01	CONCESSIONÁRIAS	10.799,64C	152.870,50	153.690,31	11.619,45C
2302	2.1.04.010.001	Contas de Água e Esgoto a pagar Sabesp	7.835,58C	114.447,30	114.447,30	7.835,58C
2303	2.1.04.010.003	Energia Elétrica a pagar- Enel	2.588,33C	34.423,58	35.019,12	3.183,87C
2305	2.1.04.010.005	Contas de Internet a pagar - Vivo	375,73C	3.999,62	4.223,89	600,00C
2308	2.1.04.02	RECURSOS ESPECÍFICOS P/ INVESTIMENTO	8.612,97C	116.073,33	122.963,89	15.503,53C
2309	2.1.04.020.001	Investimentos á realizar	8.612,97C	116.073,33	122.963,89	15.503,53C
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

BALANCETE após Fechamento

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2400	2.1.07	CRÉDITOS A REALIZAR	171.266,95C	7.305.945,19	8.447.966,45	1.313.288,21C
2401	2.1.07.001	CRÉDITO SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	171.266,95C	7.305.945,19	8.447.966,45	1.313.288,21C
2402	2.1.07.001.001	SUBVENÇÕES EDUCAÇÃO	171.266,95C	7.305.945,19	8.447.966,45	1.313.288,21C
2403	2.1.07.001.001.0001	Aditam Ct Gestão 928/17 - Lázara	61.309,88C	0,00	0,00	61.309,88C
2404	2.1.07.001.001.0002	Contrato de Gestão nº 888/22 - Lázara - PMB	56.209,07C	7.305.945,19	8.050.734,46	800.998,34C
2419	2.1.07.001.001.0017	Subvenção do Ativo Imobilizado	53.748,00C	0,00	397.231,99	450.979,99C
3000	3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS	0,00	6.200.943,77	6.200.943,77	0,00
3001	3.1	DESPESAS GERAIS	0,00	6.200.943,77	6.200.943,77	0,00
3002	3.1.01	DESPESAS COM PROJETOS E SERVIÇO GRATUITOS	0,00	6.044.604,20	6.044.604,20	0,00
3100	3.1.01.001	DESPESA COM PESSOAL	0,00	3.291.749,41	3.291.749,41	0,00
3119	3.1.01.001.001.0001	Salários	0,00	2.016.166,98	2.016.166,98	0,00
3117	3.1.01.001.001.0004	Autônomos (PJ)	0,00	67.063,20	67.063,20	0,00
3121	3.1.01.001.001.0005	Vale Transporte	0,00	104.881,13	104.881,13	0,00
3120	3.1.01.001.001.0006	Cesta Básica	0,00	286.140,00	286.140,00	0,00
3107	3.1.01.001.001.0007	Verbas Rescisórias	0,00	509.969,46	509.969,46	0,00
3106	3.1.01.001.001.0008	GRRF Multa Rescisória	0,00	64.387,99	64.387,99	0,00
3123	3.1.01.001.001.0010	Vale Refeição/Alimentação	0,00	241.935,65	241.935,65	0,00
3111	3.1.01.001.001.0011	Contribuição à Entidades Sindicais	0,00	1.205,00	1.205,00	0,00
3125	3.1.01.002	ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL	0,00	960.308,39	960.308,39	0,00
3126	3.1.01.002.001.0001	INSS	0,00	604.091,66	604.091,66	0,00
3127	3.1.01.002.001.0002	FGTS	0,00	228.411,82	228.411,82	0,00
3128	3.1.01.002.001.0003	PIS s/ Salários	0,00	23.798,05	23.798,05	0,00
3129	3.1.01.002.001.0004	IRRF s/ Salários	0,00	104.006,86	104.006,86	0,00
3150	3.1.01.003	SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	0,00	301.067,29	301.067,29	0,00
3152	3.1.01.003.001.0002	Manutenção Predial e Mobiliário	0,00	26.511,01	26.511,01	0,00
3153	3.1.01.003.001.0003	Monitoramento	0,00	19.080,00	19.080,00	0,00
3154	3.1.01.003.001.0004	Assistência Contábil/RH	0,00	62.616,00	62.616,00	0,00
3155	3.1.01.003.001.0005	Assistência Jurídica	0,00	31.308,00	31.308,00	0,00
3156	3.1.01.003.001.0006	Manutenção - Elevador	0,00	5.500,00	5.500,00	0,00
3157	3.1.01.003.001.0007	Prestação de contas	0,00	74.599,20	74.599,20	0,00
3158	3.1.01.003.001.0008	PCMSO/Exames Médicos	0,00	11.253,08	11.253,08	0,00
3159	3.1.01.003.001.0009	Serviços Técnicos em TI	0,00	62.640,00	62.640,00	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	1.560,00	1.560,00	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	9.874,78	9.874,78	0,00
3181	3.1.01.005.001.0001	Material p/ Manutenção de Prédio e Instalações	0,00	9.874,78	9.874,78	0,00
3184	3.1.01.006	TRANSPORTES E VEÍCULOS	0,00	898,17	898,17	0,00
3185	3.1.01.006.001.0001	Combustível	0,00	898,17	898,17	0,00
3186	3.1.01.007	OUTRAS DESPESAS MANUT PROJ/SERVIÇOS	0,00	1.430.714,16	1.430.714,16	0,00
3187	3.1.01.007.001.0001	Mantimentos p/ Refeições	0,00	549.299,42	549.299,42	0,00
3188	3.1.01.007.001.0002	Higiene Pessoal	0,00	22.656,07	22.656,07	0,00
3189	3.1.01.007.001.0003	Gás/Água Mineral	0,00	13.080,00	13.080,00	0,00
3190	3.1.01.007.001.0004	Material de Escritório	0,00	13.979,06	13.979,06	0,00
3191	3.1.01.007.001.0005	Material Didático	0,00	95.058,01	95.058,01	0,00
3192	3.1.01.007.001.0006	Limpeza	0,00	437.833,57	437.833,57	0,00
3193	3.1.01.007.001.0007	Utensílios de cozinha	0,00	5.197,14	5.197,14	0,00
3195	3.1.01.007.001.0009	Portaria	0,00	291.422,89	291.422,89	0,00
3196	3.1.01.007.001.0010	Uniformes	0,00	2.188,00	2.188,00	0,00
3520	3.2.03	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	152.894,86	152.894,86	0,00
3206	3.2.03.001	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	152.894,86	152.894,86	0,00
3207	3.2.03.001.001	DESPESAS GERAIS	0,00	152.894,86	152.894,86	0,00
3208	3.2.03.001.001.0001	Energia Elétrica	0,00	34.423,58	34.423,58	0,00
3209	3.2.03.001.001.0002	Água	0,00	114.471,66	114.471,66	0,00
3210	3.2.03.001.001.0003	Telefone/Internet	0,00	3.999,62	3.999,62	0,00
3521	3.2.04	DESPESAS BANCÁRIAS/SEGUROS	0,00	3.444,71	3.444,71	0,00
3522	3.2.04.010.001	Despesas Bancárias	0,00	3.444,71	3.444,71	0,00
4000	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48	0,00
4001	4.1	RECEITAS	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48	0,00
4002	4.1.01	RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48	0,00
4003	4.1.01.010	RENDIMENTOS FINANCEIROS EDUCAÇÃO	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48	0,00
4004	4.1.01.010.001	CONTA APLICAÇÃO	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48	0,00
4006	4.1.01.010.001.0001	Rendimentos Caixa Econ. - C.G nº 888/22 - Lázara	0,00	154.476,96	154.476,96	0,00
2420	4.1.01.010.001.0012	Repasso Contrato Gestão	0,00	6.309.917,01	6.309.917,01	0,00
2421	4.1.01.010.001.0013	Outras receitas	0,00	328,51	328,51	0,00
5000	5	CONTAS DE FECHAMENTO DE BALANÇO	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48	0,00
5001	5.1	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48	0,00
5002	5.1.01	RESULTADO OPERACIONAL	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48	0,00
5100	5.1.01.02	RESULTADO FINAL DO EXERCÍCIO	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48	0,00

BALANCETE após Fechamento

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
5101	5.1.01.020.001	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	6.464.722,48	6.464.722,48	0,00
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			1.357.122,95D	30.334.088,67	28.857.377,45	2.833.834,17D
PASSIVO			1.357.122,95C	23.663.213,27	25.139.924,49	2.833.834,17C
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS			0,00	6.200.943,77	6.200.943,77	0,00
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			0,00	6.464.722,48	6.464.722,48	0,00
CONTAS DE FECHAMENTO DE BALANÇO			0,00	6.464.722,48	6.464.722,48	0,00
RESULTADO FINAL DO EXERCÍCIO			0,00	6.464.722,48	6.464.722,48	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			1.357.122,95D	49.464.477,40	47.987.766,18	2.833.834,17D
CONTAS CREDORAS			1.357.122,95C	30.127.935,75	31.604.646,97	2.833.834,17C
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. RS090479/O-4
CPF: 025.417.489-22

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	Saldo	Soma	Total
Receita Operacional			
Rendimentos Caixa Econ. - C.G nº 888/22 - Lázara	154.476,96		
Repasse Contrato Gestão	6.309.917,01		
Outras receitas	328,51	<u>6.464.722,48</u>	<u>6.464.722,48</u>
Receita Líquida			<u>6.464.722,48</u>
Lucro Bruto			<u>6.464.722,48</u>
Despesas Gerais Administrativas			
Salários	(2.016.166,98)		
Autônomos (PJ)	(67.063,20)		
Vale Transporte	(104.881,13)		
Cesta Básica	(286.140,00)		
Verbas Rescisórias	(509.969,46)		
GRRF Multa Rescisória	(64.387,99)		
Vale Refeição/Alimentação	(241.935,65)		
Contribuição á Entidades Sindicais	(1.205,00)		
INSS	(604.091,66)		
FGTS	(228.411,82)		
PIS s/ Salários	(23.798,05)		
IRRF s/ Salários	(104.006,86)		
Manutenção Predial e Mobiliário	(26.511,01)		
Monitoramento	(19.080,00)		
Assistência Contábil/RH	(62.616,00)		
Assistência Jurídica	(31.308,00)		
Manutenção - Elevador	(5.500,00)		
Prestação de contas	(74.599,20)		
PCMSO/Exames Médicos	(11.253,08)		
Serviços Técnicos em TI	(62.640,00)		
Auditoria	(6.000,00)		
Publicações Oficiais	(1.560,00)		
Aluguéis de Equipamentos de Informática	(49.992,00)		
Material p/ Manutenção de Prédio e Instalações	(9.874,78)		
Combustível	(898,17)		
Mantimentos p/ Refeições	(549.299,42)		
Higiene Pessoal	(22.656,07)		
Gás/Água Mineral	(13.080,00)		
Material de Escritório	(13.979,06)		
Material Didático	(95.058,01)		
Limpeza	(437.833,57)		
Utensílios de cozinha	(5.197,14)		
Portaria	(291.422,89)		
Uniformes	(2.188,00)		
Energia Elétrica	(34.423,58)		
Água	(114.447,30)		
Telefone/Internet	(3.999,62)	<u>(6.197.474,70)</u>	<u>(6.197.474,70)</u>
Despesas Financeiras			
Despesas Bancárias	(3.141,55)	<u>(3.141,55)</u>	<u>(3.141,55)</u>
Superávit Operacional			<u>264.106,23</u>

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	Saldo	Soma	Total
SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			<u>264.106,23</u>

SALAMON BICARANO
CPF: 128.646.097-20

RAFAEL WATTE
Reg. no CRC - RS sob o No. RS090479/O-4
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 31.12.2025.

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 2025, 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 II.

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.

Créditos a receber, proveniente de créditos de subvenções, repassados mês a mês pela prefeitura de Barueri – SP. Seu saldo fechou a débito, proveniente de valores a serem pagos no próximo período. Valores estes provisionados no passivo.

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 devido a aquisições e serviços executados no decorrer do ano de 2025.

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 das remunerações 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.

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.

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 2024, 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.

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, 31/12/2025

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 Córdia Sabatine
EXERCÍCIOS	Janeiro á Dezembro/2025
ORIGEM DOS RECURSOS	Municipal

DOCUMENTO	DATA	VIGÊNCIA	VALOR - R\$
Contrato de Gestão Nº 888/2022 - ADTO II	02 de Janeiro de 2025	12 Meses	R\$ 6.707.149,00

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	815.373,00	14/01/2025	Extrato	815.373,00
Fevereiro	535.616,00	18/02/2025	Extrato	535.616,00
Março	535.616,00	14/03/2025	Extrato	535.616,00
Abril	535.616,00	15/04/2025	Extrato	535.616,00
Maio	535.616,00	14/05/2025	Extrato	535.616,00
Junho	535.616,00	16/06/2025	Extrato	535.616,00
Julho	535.616,00	14/07/2025	Extrato	535.616,00
Agosto	535.616,00	15/08/2025	Extrato	535.616,00
Setembro	535.616,00	12/09/2025	Extrato	535.616,00
Outubro	535.616,00	13/10/2025	Extrato	535.616,00
Novembro	535.616,00	11/11/2025	Extrato	535.616,00
Dezembro	535.616,00	10/12/2025	Extrato	535.616,00
TOTAL	R\$ 6.707.149,00		TOTAL	R\$ 6.707.149,00
(A) SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			R\$	1.200.463,49
(B) REPASSE PÚBLICO NOS EXERCÍCIOS			R\$	6.707.149,00
(C) RECEITAS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS			R\$	154.476,96
(D) OUTRAS RECEITAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO DO AJUSTE (3)			R\$	328,51
(E) TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS (A+B+C+D)			R\$	8.062.417,96
(F) RECURSOS PRÓPRIOS DA ORGANIZAÇÃO NÃO GOVERNAMENTAL			R\$	-
(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO (E+F)			R\$	8.062.417,96



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 2025, bem como as depesas 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\$ 4.184.994,60	R\$ 1.083.333,37	R\$ 3.101.661,23	R\$ 4.184.994,60	R\$ 1.397.900,38
2. RECURSOS HUMANOS (Autônomos e pessoa jurídica)	R\$ 67.063,20	R\$ 7.680,00	R\$ 59.383,20	R\$ 67.063,20	R\$ 7.680,00
3. GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	R\$ 549.299,42	R\$ -	R\$ 549.299,42	R\$ 549.299,42	R\$ -
4. OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	R\$ 148.953,06	R\$ -	R\$ 148.953,06	R\$ 148.953,06	R\$ -
5. OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 935.672,74	R\$ 74.377,06	R\$ 861.295,68	R\$ 935.672,74	R\$ 78.456,60
6. MANUTENÇÕES	R\$ 144.643,01	R\$ 10.570,00	R\$ 134.073,01	R\$ 144.643,01	R\$ 9.386,00
7. LOCAÇÕES DIVERSAS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
8. UTILIDADES PÚBLICAS	R\$ 165.950,50	R\$ 19.636,88	R\$ 146.313,62	R\$ 165.950,50	R\$ 11.619,45
9. COMBUSTÍVEL	R\$ 898,17	R\$ -	R\$ 898,17	R\$ 898,17	R\$ -
10. DESPESAS FINANCEIRAS E BANCÁRIAS	R\$ 3.141,55	R\$ -	R\$ 2.996,40	R\$ 3.141,55	R\$ -
11. OUTRAS DESPESAS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 15.503,53
12. DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	R\$ 397.231,99	R\$ -	R\$ 53.748,00	R\$ 397.231,99	R\$ -
TOTAL	R\$ 6.597.848,24	R\$ 1.195.597,31	R\$ 5.058.621,79	R\$ 6.597.848,24	R\$ 1.520.545,96

DEMONSTRATIVO DO SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO

(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO	R\$ 8.062.417,96
(J) DESPESAS PAGAS NO EXERCÍCIO (H+I)	R\$ 6.597.848,24
(K) RECURSO PÚBLICO NÃO APLICADO [E – (J – F)]	R\$ 1.464.569,72
(L) VALOR DEVOLVIDO AO ÓRGÃO PÚBLICO	R\$ -
(M) VALOR AUTORIZADO PARA APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO SEGUINTE (K – L)	R\$ 1.464.569,72

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