

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 1

12/2025 - INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2025.

Nota 1. Contexto Operacional

Artigo 1º - O Instituto Social e Educacional Aurora, fundada em 07 de dezembro de 2017 se constitui por pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos e de caráter filantrópico, social e apartidário, nos termos do Código Civil Brasileiro, Lei 10.406 de janeiro de 2002 e artigo 5º incisos XVI a XXI da Constituição Federal, que por decisão em Assembleia Geral Extraordinária, aprovou seu Estatuto Social Consolidado.

- a) Sediada na Área Especial Lado Leste nº 14 – Setor Central – Gama – Brasília/DF;
- b) Fins sociais não lucrativos e de caráter filantrópico;
- c) Duração por tempo indeterminado;
- d) Com foro na Circunscrição Judiciária de Brasília/DF;
- e) Para desenvolver suas atividades e objetivos, o Instituto Social e Educacional Aurora, se constituirá por número ilimitado de associados, pessoas físicas ou jurídicas, sem distinção de qualquer natureza, cor, sexo, nacionalidade, profissão, credo religioso ou ideologia política;
- f) O Instituto Social e Educacional Aurora, se organizará em unidades de prestação de serviços sociais e culturais, em todo o território nacional, bem como no âmbito internacional, respeitadas as legislações pertinentes a cada país e o seu regimento interno.

Objetivos da Entidade

Artigo 2º - O Instituto Social e Educacional Aurora, tem como objetivo social a melhoria da qualidade de vida de pessoas menos favorecidas e apoio às famílias, podendo ampliar sua finalidade para beneficiar comunidades prestando assistência social, material e educacional:

§1º - Promover Assistência Social – com atendimento aos menores em situação de risco social ou vulnerabilidade social, idosos, famílias ou necessitados em geral de forma permanente, planejada e continuada diretamente ou através do apoio a outras instituições que também tenha essa finalidade sendo que todos os serviços prestados são previstos na Política Nacional da Assistência Social, sendo vedada qualquer espécie de cobrança: planejamento, execução de ações e projetos na área de assistência social, proteção à família, à maternidade, a infância, a adolescência, a velhice ou as pessoas portadoras de deficiência.

§2º- Oferecer Educação Infantil, primeira etapa da educação básica que compreende da Creche a Pré-Escola e Ensino Fundamental nos termos do que dispõe as Leis nº 9.394/96-LDB, 10.172/01-PNE, bem como a Educação de Jovens e Adultos, de cursos preparatórios e profissionalizantes incluindo programa de aprendizagem para jovens e parcerias com instituições de ensino superior; atendimento permanente, direto e gratuito aos portadores de necessidades especiais, conforme autorização do Art. 22 da Lei 11.947, de 16 de junho de 2009.

§3º- Promover o incentivo ao esporte, lazer e cultura, bem como assistência médica e odontológica em favor de seu público alvo que estiverem sob os seus cuidados.

§4º- Contribuir para um processo de envelhecimento ativo às pessoas da 3ª idade, saudável e autônomo assegurando espaço de encontro para idosos e encontros intergeracionais de modo a promover a sua convivência familiar e comunitária para tanto iremos detectar necessidades e motivações e desenvolvimento de potencialidades e capacidades para novos projetos de vida, propiciando vivências que valorizam as experiências e que estimulem e potencializem a condição de escolher e decidir, contribuindo para o desenvolvimento da autonomia e protagonismo social do usuário.

§5º- Promover o Cooperativismo e Associativismo por meio de consultoria; Formação, treinamento, recrutamento, gerenciamento e seleção de voluntários ou não, destinados a função de agente de saúde.

Artigo 3º - O Instituto Social e Educacional Aurora, para que atinja seus objetivos desenvolverá projetos a partir de recursos oriundos das contribuições mensais de seus associados, campanhas, eventos diversificados, vendas de produtos, programas e planos de ações, doações de recursos físicos e financeiros, do serviço voluntário, de contratação de serviços por meio de parcerias com instituições do terceiro setor, com a iniciativa pública e privada em esferas nacionais e internacionais.

Artigo 4º - O Instituto Social e Educacional Aurora, observará os princípios constitucionais da legalidade, impessoalidade, moralidade e publicidade, para desenvolver suas atividades e objetivos.

Nota 2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 2

- Lei das Sociedades por Ações - Lei nº 6.404/76;
- Resolução CFC Nº. 1.305/10 - NBC TG 07 (R2) Subvenção e Assistência Governamentais;
- Resolução CFC Nº. 1.255/09 - NBC TG 1000 (R1) Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas;
- Resolução CFC Nº 1.329/11- ITG 2000 (R1) Escrituração Contábil;
- Resolução CFC Nº 1.409/12 – ITG 2002 (R1) Entidades sem finalidade de lucros;
- Resolução CFC Nº 1.055/05 (NBC TG 23(R1)) CPC 23 - Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro;
- Resolução CFC Nº 1.184/09 (NBC TG 24) CPC 24 – Eventos Subsequentes;
- Resolução CFC Nº 1.055/05 (NBC TG 25) CPC 25 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes;
- Resolução do CFC Nº 1.376/11 (NBC TG 26) CPC 26 (R1) - Apresentação das Demonstrações Contábeis;
- Resolução do CFC Nº 1.296/10 (NBC TG 03) CPC 03 (R2) - Demonstração dos Fluxos de Caixa;
- Resolução CFC Nº. 1.177/09 (NBC TG 27) - Ativo Imobilizado;
- Lei 12.101/09 Dispõe sobre a certificação das entidades beneficentes de assistência social.

As demonstrações contábeis estão apresentadas com as novas práticas brasileiras, destacando-se o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa.

Nota 3. Formalidade da Escrituração Contábil

O Instituto Social e Educacional Aurora, mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico, conforme a Instrução Normativa RFB Nº 1.594/2015, que modificou os critérios que definem a obrigatoriedade de entrega da ECD com relação aos fatos contábeis ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2016.

Nota 4. Principais Práticas Contábeis Adotadas

Destacam-se como principais práticas contábeis adotadas:

I) Caixa e Equivalentes de Caixa

Conforme determina o CPC 03 (R2) – Demonstração do Fluxo de Caixa e o CPC 26 (R1) – Apresentação das Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata. As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos e deduzidos os impostos até a data das demonstrações contábeis.

Atividade Recurso Próprio - Sem Restrição R\$			
Contas	2024	2025	Variação
Caixa R.P.	4.453,78	3,44	(4.450,34)
Bancos R.P.	2.956,26	1.040,71	(1.915,55)
Total	7.410,04	1.044,15	(6.365,89)

Atividade Educação – Com Restrição R\$			
Contas	2024	2025	Variação
Bancos	14,32	837,71	823,39
Aplicação Financeira	158.030,44	32.482,33	(125.548,11)
Total	158.044,76	33.320,04	(124.724,72)
Total Recursos Próprios + Educação	165.454,80	34.364,19	(131.090,61)

II) Direitos a Receber

Os direitos a receber da entidade referem-se:

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 3

- Subvenções governamentais (estão em conformidade com os valores reais conforme a NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamental);
- Adiantamentos para funcionários;
- Estoque de materiais recebidos em doações
- Valores a estornar.

III) Imobilizado

Os bens integrantes do ativo imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição deduzidos das depreciações calculadas pelo método linear, pelas taxas estabelecidas pela Secretaria da Receita Federal.

IV) Passivo Circulante e Não Circulante

Os passivos circulantes e não circulantes estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos dos correspondentes encargos incorridos até a data das demonstrações contábeis.

V) Prazos

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

VI) Provisão para Férias e Encargos

Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados.

VII) Receitas e Despesas

As receitas e despesas foram apropriadas obedecendo ao regime de competência.

VIII) Apuração do Resultado

O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. Os critérios utilizados para apuração das receitas são de recebimento de doações de pessoas físicas e jurídicas, realização de convênios com poder público, contribuições e mensalidades dos associados bem como a realização de campanhas (bazares, rifas entre outras).

IX) Segregação Contábil das Atividades

A entidade atua nas áreas de Educação e Assistência Social e segrega as atividades, conforme o que preceitua o art. 33 da lei 12.101/09.

X) Assinatura do Termo de Colaboração

- Educação

O **Termo de Colaboração de Número 87/2023 SEE/DF – Colibri I** foi assinado em 01/02/2023, com valor global de R\$ 15.631.785,60 (quinze milhões, seiscentos e trinta e um mil, setecentos e oitenta e cinco reais e sessenta centavos) e terá vigência até 08/02/2028. E **1º apostilamento** com redução do número de atendido, alterando o valor global para R\$ 13.668.234,10. E **1º Termo Aditivo** com reajuste da per capita e redução do número de atendido, com o valor R\$ 192.975,84, alterando o valor global para R\$ 13.861.209,94, assinado em 16/02/2024. E **2º Termo Aditivo** com reajuste da per capita e ampliação do número de atendido, com o valor R\$ 422.662,32, alterando o valor global para R\$ 14.283.872,26, assinado em 08/02/2025.

Os recursos repassados pela Secretaria de Educação para cada ano são os seguintes:

Ano	Valor R\$
2023	2.826.556,33
2024	2.699.328,39
2025	2.832.495,54
Total	8.358.380,26

- O **Termo de Colaboração de Número 06/2023 SEE/DF - Centro de Educação da Primeira Infância – CEPI Cutia** foi assinado em

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 4

24/01/2023 com valor global de R\$ 9.999.745,20 (nove milhão, novecentos e noventa e nove mil setecentos e quarenta e cinco reais e vinte centavos) e terá vigência até 08/02/2028. E **1º Termo Aditivo** com reajuste da per capita e ampliação do número de atendido, com o valor R\$ 708.336,00, alterando o valor global para R\$ 10.708.081,20, assinado em 09/02/2024. E **2º Termo Aditivo** com reajuste da per capita e redução do número de atendido, com redução do valor global no valor R\$ 243.840,24, alterando o valor global para R\$ 10.464.240,96, assinado em 08/02/2025.

Os recursos repassados pela Secretaria de Educação para cada ano são os seguintes:

Ano	Valor R\$
2023	1.833.286,62
2024	2.162.276,04
2025	2.159.552,10
Total	6.155.114,76

- O **Termo de Colaboração de Número 07/2023 SEE/DF Centro de Educação da Primeira Infância – CEPI Curió** foi assinado em 24/01/2023 com valor global de R\$ 9.999.745,20 (nove milhão, novecentos e noventa e nove mil setecentos e quarenta e cinco reais e vinte centavos) e terá vigência até 08/02/2028. E **1º Termo Aditivo** com reajuste da per capita e ampliação do número de atendido, com o valor R\$ 516.948,48, alterando o valor global para R\$ 10.516.693,68, assinado em 09/02/2024. E **2º Termo Aditivo** com reajuste da per capita, com o valor R\$ 273.942,00, alterando o valor global para R\$ 10.790.635,68, assinado em 08/02/2025.

Os recursos repassados pela Secretaria de Educação para cada ano são os seguintes:

Ano	Valor R\$
2023	1.833.286,62
2024	2.118.416,40
2025	2.281.796,46
Total	6.233.499,48

- O **Termo de Colaboração de Número 08/2023 SEE/DF Centro de Educação da Primeira Infância – CEPI Buriti** foi assinado em 24/01/2023 com valor global de R\$ 9.999.745,20 (nove milhão, novecentos e noventa e nove mil setecentos e quarenta e cinco reais e vinte centavos) e terá vigência até 08/02/2028. E **1º Termo Aditivo** com reajuste da per capita e ampliação do número de atendido, com o valor R\$ 516.948,48, alterando o valor global para R\$ 10.516.693,68, assinado em 09/02/2024. E **2º Termo Aditivo** com reajuste da per capita, com o valor R\$ 273.942,00, alterando o valor global para R\$ 10.790.635,68, assinado em 08/02/2025.

Os recursos repassados pela Secretaria de Educação para cada ano são os seguintes:

Ano	Valor R\$
2023	1.833.286,62
2024	2.118.416,40
2025	2.281.796,46
Total	6.233.499,48

- O **Termo de Colaboração de Número 45/2023 SEE/DF Centro de Educação da Primeira Infância – CEPI Algodão do Cerrado** foi assinado em 24/01/2023 com valor global de R\$ 9.999.745,20 (nove milhão, novecentos e noventa e nove mil setecentos e quarenta e cinco reais e vinte centavos) e terá vigência até 08/02/2028. E **1º Termo Aditivo** com reajuste da per capita, com o valor R\$ 421.254,72, alterando o valor global para R\$ 10.420.999,92, assinado em 09/02/2024. E **2º Termo Aditivo** com reajuste da per capita e redução do número de atendido, com o valor R\$ 196.015,68, alterando o valor global para R\$ 10.617.015,60, assinado em 08/02/2025.

Os recursos repassados pela Secretaria de Educação para cada ano são os seguintes:

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 5

Ano	Valor R\$
2023	1.833.286,62
2024	2.096.486,58
2025	2.231.686,20
Total	6.161.459,40

- O **Termo de Colaboração de Número 01/2024 SEE/DF – Colibri II** foi assinado em 08/02/2024, com valor global de R\$ 9.569.376,00 (nove milhões, quinhentos e sessenta e nove mil trezentos e setenta e seis reais), e terá vigência até 08/02/2028. E **1º Termo Aditivo** com reajuste da per capita, com o valor R\$ 307.800,00, alterando o valor global para R\$ 9.877.176,00, assinado em 11/02/2025.

Os recursos repassados pela Secretaria de Educação para cada ano são os seguintes:

Ano	Valor R\$
2024	2.192.982,00
2025	2.486.394,00
Total	4.679.376,00

- O **Termo de Colaboração de Número 06/2025 SEE/DF – Centro de Educação da Primeira Infância – CEPI Abelha Mirim** foi assinado em 29/08/2025, com valor global de R\$ 6.330.920,40 (seis milhões, trezentos e trinta mil novecentos e vinte reais e quarenta centavos), e terá vigência até 08/02/2028.

Os recursos repassados pela Secretaria de Educação para cada ano são os seguintes:

Ano	Valor R\$
2025	873.230,40
Total	873.230,40

Nota 5. Adiantamento a Fornecedores

São os pagamentos feitos antecipadamente a Fornecedores

Descrição	2024	2025
André Correia Gonçalves Junior	0,00	6.000,00
Total	0,00	6.000,00

Nota 6. Adiantamento a Funcionários

- Matriz Colibri I TC 87/2023**

São os pagamentos das férias referente ao período de gozo 02/01/2026 a 31/01/2026, no valor R\$ 67.108,24

- Cepi Curió TC 07/2023**

São os pagamentos das férias referente ao período de gozo 02/01/2026 a 31/01/2026, no valor R\$ 74.672,99

- Cepi Buriti TC 08/2023**

São os pagamentos das férias referente ao período de gozo 02/01/2026 a 31/01/2026, no valor R\$ 71.671,23

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 6

- **Cepi Cutia TC 06/2023**

São os pagamentos das férias referente ao período de gozo 02/01/2026 a 31/01/2026, no valor R\$ 65.029,00.

- **Cepi Algodão do Cerrado TC 45/2023**

São os pagamentos das férias referente ao período de gozo 02/01/2026 a 31/01/2026, no valor R\$ 80.324,13.

- **Colibri II TC 01/2024**

São os pagamentos das férias referente ao período de gozo 02/01/2026 a 31/01/2026, no valor R\$ 64.316,65.

- **Cepi Abelha Mirim TC 06/2025**

São os pagamentos das férias referente ao período de gozo 02/01/2026 a 31/01/2026, no valor R\$ 17.299,55.

Nota 7. Valores a Estornar

A conta de valores a estornar referem-se aos valores pagos indevidamente pelo recurso próprio e pagos e não previstos no Plano de Trabalho do termo de colaboração e que serão devolvidos para a conta corrente.

Valores a Estornar	2024	2025
Recursos Próprios	36.580,53	81.971,28
Termo de Colaboração 87/2023 – Matriz Colibri I	175.084,35	218.120,67
Termo de Colaboração 07/2023 – CEPI Curió	7.322,98	8.944,60
Termo de Colaboração 08/2023 – CEPI Buriti	7.044,19	1.316,65
Termo de Colaboração 06/2023 – CEPI Cutia	7.110,94	34.462,56
Termo de Colaboração 45/2023 – CEPI Algodão do Cerrado	20.048,15	40.100,96
Termo de Colaboração 01/2024 – Colibri II	7.130,09	108.531,58
Termo de Colaboração 06/2025 – Cepi Abelha Mirim	0,00	101.999,96
Total	260.3211,23	595.448,26

Nota 8. Ativo Não Circulante (Imobilizado)

Os ativos Imobilizados foram contabilizados pelo custo de aquisição, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil.

- **Recursos Próprios**

Movimentação Patrimonial R\$				
Descrição	31/12/2024	Aquisições	Baixas	31/12/2025
Terreno (Bem Com Direito de Uso)	1.426.000,00	0,00	0,00	1.426.000,00
Veículos	73.227,96	0,00	0,00	73.227,96
Móveis e Utensílios	113.476,00	0,00	0,00	113.476,00
Máquinas e Equipamentos	50.438,89	0,00	0,00	50.438,89
Parquinhos e Brinquedotecas	50.711,41	0,00	0,00	50.711,41
Computadores e Periféricos	40.895,00	0,00	0,00	40.895,00
Total	1.754.749,26	0,00	0,00	1.754.749,26

Obs.: *CONFORME ATA REGISTRADA EM CARTORIO 5º OFICIO DE NOTAS DE TAGUATINGA DF LIVRO 3346 FLA 102 PROT 230331- FOI

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 7

ADQUIRIDO UM IMOVEL POR CONCESSAO DE USO NO VALOR DE R\$ 1.350.000,00 COM A OBRIGACAO DE PAGAMENTO DO VALOR DE R\$ 3.200,00 MENSAL DURANTE 2 ANOS COM A POSSIBILIDADE DE PEDIR A ISENÇÃO DO VALOR E POSSIBILIDADE DE OPCAO DE COMPRA EM 3 ANOS CASO SEJA ACEITA"

Depreciação R\$			
Descrição	2024	2025	Taxa anual de depreciação%
Veículos	11.704,33	26.350,21	20%
Móveis e Utensílios	12.292,80	23.640,00	10%
Máquinas e Equipamentos	5.951,75	10.995,35	10%
Parquinhos e Brinquedotecas	5.521,40	10.592,36	10%
Computadores e Periféricos	8.860,67	17.039,75	10%
Total	44.330,95	88.617,67	

• Educação

Movimentação Patrimonial R\$				
Descrição	31/12/2024	Aquisições	Baixas	31/12/2025
Máquinas e Equipamentos - TC 07/2023	9.580,00	0,00	0,00	9.580,00
Máquinas e Equipamentos - TC 06/2023	7.380,00	0,00	0,00	7.380,00
Máquinas e Equipamentos - TC 45/2023	7.380,00	0,00	0,00	7.380,00
Móveis e Utensílios - TC 08/2023	7.380,00	0,00	0,00	7.380,00
Total	31.720,00	0,00	0,00	31.720,00

Depreciação R\$			
Descrição	2024	2025	Taxa anual de depreciação%
Máquinas e Equipamentos - TC 07/2023	816,63	1.774,59	10%
Máquinas e Equipamentos - TC 06/2023	615,00	1.353,00	10%
Máquinas e Equipamentos - TC 45/2023	615,00	1.353,00	10%
Móveis e Utensílios - TC 08/2023	615,00	1.353,00	10%
Total	2.661,63	5.833,59	

Nota 9. Passivo

Este grupo está composto pelo seu valor nominal e representa o saldo de obrigações com fornecedores, fiscais, trabalhistas, tributárias, bem como termos de colaboração a executar, provisões sociais e trabalhistas.

Nota 10. Passivo Circulante e Não Circulante – Recursos Próprios

a) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 8

- **Gama**

Descrição	2024	2025
Contribuição Sindical a Recolher	1.254,72	1.254,72
Total	1.254,72	1.254,72

- **Santa Maria**

Descrição	2024	2025
Salários a Pagar	213,96	213,96
Fundo de Garantia a Recolher	82.004,71	82.004,71
Contribuição Sindical a Recolher	2.513,28	2.513,28
RCT a Pagar	28.519,59	28.519,59
GRRF a Recolher	16.650,75	14.441,97
Total	129.902,29	127.693,51

b) Outras Obrigações a pagar

Referem-se a parcelamento e valores a devolver aos Termos de Colaboração, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo o saldo composto conforme demonstrado na tabela seguinte:

Outras obrigações a pagar	2024	2025
Parcelamento Consolidado nº 0211.00012.0125543061.24-16	114.950,35	103.261,93
Parcelamento Consolidado nº 0211.00012.0061211510.25-40	0,00	37.626,72
Parcelamento Consolidado nº 0211.00012.0112555765.24-02	0,00	12.949,15
Parcelamento GDF nº 4400166456	0,00	19.921,59
Parcelamento GDF nº 4400177881	0,00	103.142,80
Devoluções Repasses TC 87/2023 Colibri I	175.187,48	88.872,07
Devoluções Repasses TC 07/2023 Curió	3.133,56	0,00
Devoluções Repasses TC 08/2023 Buriti	5.782,90	0,00
Devoluções Repasses TC 06/2023 Cutia	4.010,07	10.361,69
Devoluções Repasses TC 45/2023 Algodão do Cerrado	19.713,85	20.712,66
Devoluções Repasses TC 01/2024 Colibri II	7.130,09	3.995,51
Total	329.908,30	400.844,12

c) Passivo Não Circulante - Arrendamento

Referem-se a obrigações que a entidade tem em um prazo superior ao do exercício corrente, cujos valores estão sendo demonstrados conforme tabela seguinte:

Descrição	2024	2025
Arrendamento de Terreno	1.426.000,00	1.426.000,00
Total	1.426.000,00	1.426.000,00

Obs.: *CONFORME ATA REGISTRADA EM CARTORIO 5º OFICIO DE NOTAS DE TAGUATINGA DF LIVRO 3346 FLA 102 PROT 230331- FOI ADQUIRIDO UM IMOVEL POR CONCESSAO DE USO NO VALOR DE R\$ 1.350.000,00 COM A OBRIGACAO DE PAGAMENTO DO VALOR DE R\$ 3.200,00 MENSAL DURANTE 2 ANOS COM A POSSIBILIDADE DE PEDIR A ISENÇÃO DO VALOR E POSSIBILIDADE DE OPCAO DE COMPRA EM 3

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 9

ANOS CASO SEJA ACEITA*

Nota 11. Passivo Circulante e Não Circulante – Termo de Colaboração Educação

11.1 Matriz Termo 87/2023 Colibri I

a) Fornecedores

Refere-se a provisões de notas fiscais emitidas no exercício que serão pagas no ano seguinte, demonstrado a seguir:

Fornecedores	2024	2025
Neenergia	1.840,89	2.208,99
Telefônica Brasil SA	138,52	146,39
Tecnoserver Serviços de Informática Ltda	0,00	495,00
Assistência Social Casa Azul	1.228,78	0,00
CAESB – Companhia de Saneamento Ambiental do DF	2.590,96	2.350,16
Rápido Silva Comercio de Alimentos Eireli Epp	0,00	1.350,96
J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda	1.060,00	420,00
São Salvador Alimentos SA	368,20	0,00
Mini Merceria ANL Ltda Epp	5.454,35	7.517,88
Regiane da Silva Ramos	5.859,00	5.333,40
Casa do Jaleco Confecções e Armarinho Ltda	220,00	0,00
Daniel Marques de Andrade	1.200,00	1.500,00
Casa de Ismael – Lar da Criança	166,23	0,00
Odontoprev S/A	0,00	2.176,22
Raylson Magno Santos Chagas	0,00	750,00
L.T. da Silva Serviços de Saúde Ltda	0,00	250,00
Total	20.126,93	24.499,00

b) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2024	2025
Salários a Pagar	84.786,57	85.264,21
Previdência Social a recolher	7.899,49	23.818,33
Fundo de Garantia a Recolher	10.610,10	22.827,53
PIS S/ Folha a Recolher	930,45	2.963,76
Contribuição Sindical a Recolher	328,90	223,08
GRRF a recolher	0,00	780,03
Contribuição Assistencial/ Negocial	0,00	1.598,87
Penhora	469,91	0,00
FGTS Consignado	0,00	8.380,18
IRRF s/ Folha a Recolher	2.458,78	4.163,73

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 10

Pis, confins, Csl	0,00	141,96
Provisão de Férias	32.526,82	35.368,92
PIS s/ Provisão de Férias	270,83	279,97
FGTS s/ Provisão de Férias	2.244,78	2.261,89
Total	142.526,63	188.072,46

c) Outras Obrigações a pagar

Referem-se a devoluções ao recurso próprio, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo o saldo composto conforme demonstrado na tabela seguinte:

Outras obrigações a pagar	2024	2025
Devoluções Repasses ao TC 06/2025	0,00	47.000,00
Total	0,00	47.000,00

d) Termo de Colaboração a Executar

Refere-se ao saldo que será executado no exercício seguinte, acrescido dos rendimentos financeiros do período, deduzido as despesas bancárias e os impostos (IR e IOF) das aplicações financeiras conforme demonstrado a seguir:

Termo de Colaboração	2024	2025
Termo de Colaboração 87/2023 SEE/DF – Colibri I	123.071,36	32.193,28

11.2 CEPI Cutia TC 06/2023

a) Fornecedores

Refere-se a provisões de notas fiscais emitidas no exercício que serão pagas no ano seguinte, demonstrado a seguir:

Fornecedores	2024	2025
Neoenergia	2.224,46	2.398,67
CAESB – Companhia de Saneamento Ambiental do DF	1.485,23	1.722,24
Campeão Gas Ltda Me	396,00	0,00
Tecnoserver Serviços de Informática Ltda	0,00	495,00
Assistência Social Casa Azul	1.040,14	0,00
Gráfica Distrital Ltda	0,00	100,00
Claro S.A	0,00	61,53
Tecnoponto Tecnologia Avançada em Controle	0,00	233,42
J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda	890,00	490,00
Giga Mais Fibra Telecomunicações SA	185,98	185,98
Daniel Marques de Andrade	750,00	1.000,00
Mini Merceria ANL Ltda Epp	7.852,74	5.182,76
Regiane da Silva Ramos	5.773,00	5.831,90
Casa do Jaleco Confeccções e Armarinho Ltda	220,00	0,00
Odontoprev S/A	0,00	1.807,75

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 11

Vanderlice Silva dos Santos	0,00	4.061,00
Raylson Magno Santos Chagas	0,00	750,00
L.T. da Silva Serviços de Saúde Ltda	0,00	575,00
Casa de Ismael – Lar da Criança	0,00	2.528,54
Total	20.817,55	27.423,79

b) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2024	2025
Salários a Pagar	73.257,70	77.900,25
Previdência Social a recolher	6.563,42	17.769,75
Fundo de Garantia a Recolher	9.003,06	20.988,86
PIS s/ Folha a Recolher	879,20	2.618,43
Contribuição Sindical a recolher	171,63	252,00
GRRF a recolher	0,00	75,43
Contribuição Negocial	0,00	1.398,87
FGTS Consignado	0,00	1.179,72
IRRF a recolher	2.348,64	3.955,41
Pis, Cofins, Csll	0,00	136,56
Provisão de Férias	31.254,05	31.926,34
PIS s/ Provisão de Férias	379,54	588,32
FGTS s/ Provisão de Férias	2.652,68	4.322,92
Total	126.509,92	163.112,86

c) Outras Obrigações a pagar

Referem-se a devoluções ao recurso próprio, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo o saldo composto conforme demonstrado na tabela seguinte:

Outras obrigações a pagar	2024	2025
Devoluções Repasses ao recurso próprio	16.147,17	16.147,17
Devoluções Repasses ao TC 08/2023	400,00	400,00
Total	16.547,17	16.547,17

d) Termo de Colaboração a Executar

Refere-se ao saldo que será executado no exercício seguinte, acrescido dos rendimentos financeiros do período, deduzido as despesas bancárias e os impostos (IR e IOF) das aplicações financeiras conforme demonstrado a seguir:

Termo de Colaboração	2024	2025
Termo de Colaboração 06/2023 – Cepi Cutia	0,00	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 12

e) Receita Diferida – Curto Prazo

Refere-se aos valores de subvenções governamentais relacionadas aos ativos da instituição que por sua vez, irá gerar um passivo a deduzir o valor contábil do ativo relacionado:

Receita Diferida	2024	2025
Termo de Colaboração 06/2023 – Cepi Cutia	738,00	0,00

f) Receita Diferida – Longo Prazo

Refere-se aos valores de subvenções governamentais relacionadas aos ativos da instituição que por sua vez, irá gerar um passivo a deduzir o valor contábil do ativo relacionado:

Receita Diferida	2024	2025
Termo de Colaboração 06/2023 – Cepi Cutia	6.027,00	6.027,00

11.3 CEPI Curió TC 07/2023

a) Fornecedores

Refere-se a provisões de notas fiscais emitidas no exercício que serão pagas no ano seguinte, demonstrado a seguir:

Fornecedores	2024	2025
Neoenergia	2.745,22	2.790,70
CAESB – Companhia de Saneamento Ambiental do DF	2.004,20	1.325,76
Tecnoserver Serviços de Informatica Ltda	0,00	495,00
Assistência Social Casa Azul	1.201,38	0,00
Allrede Participações Ltda	124,90	0,00
Gráfica Distrital Ltda	0,00	100,00
São Salvador Alimentos SA	368,20	0,00
Rápido Silva Comercio de Alimentos Eireli Epp	0,00	740,64
J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda	0,00	490,00
Mini Merceria ANL Ltda Epp	1.164,48	7.026,71
Regiane da Silva Ramos	11.320,33	3.596,00
Daniel Marques de Andrade	750,00	1.000,00
Casa do Jaleco Confecções e Armarinho Ltda	220,00	0,00
Casa de Ismael – Lar da Criança	1.183,97	2.339,77
Odontoprev S.A	0,00	2.071,96
Raylson Magno Santos Chagas	0,00	750,00
L.T. da Silva Serviços de Saúde Ltda	0,00	175,00
Total	21.082,68	22.901,54

b) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 13

Descrição	2024	2024
Salários a Pagar	81.594,95	79.215,10
Previdência Social a Recolher	17.286,52	19.388,03
Fundo de Garantia a Recolher	10.406,28	22.491,80
PIS s/ Folha a Recolher	875,72	2.854,71
Contribuição Sindical a Recolher	299,00	344,90
RCT a pagar	0,00	5.791,00
GRRF a recolher	0,00	2.731,14
Contribuição Assistencial	0,00	1.522,24
FGTS Consignado	0,00	4.335,79
IRRF a Recolher	3.712,74	3.972,52
Pis, Cofins, Csll	0,00	141,42
Provisão de Férias	26.005,52	26.078,15
PIS s/ Provisão de Férias	321,56	548,03
FGTS s/ Provisão de Férias	2.393,80	4.205,56
Total	142.896,09	173.620,39

c) Outras Obrigações a pagar

Referem-se a devoluções ao recurso próprio, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo o saldo composto conforme demonstrado na tabela seguinte:

Outras obrigações a pagar	2024	2025
Devoluções Repasses ao recurso próprio	16.509,28	28.658,41
Devoluções Repasses ao TC 06/2025	0,00	2.000,00
Total	16.509,28	30.658,41

d) Termo de Colaboração a Executar

Refere-se ao saldo que será executado no exercício seguinte, acrescido dos rendimentos financeiros do período, deduzido as despesas bancárias e os impostos (IR e IOF) das aplicações financeiras conforme demonstrado a seguir:

Termo de Colaboração	2024	2025
Termo de Colaboração TC 07/2023 Cepi Curió	0,00	0,00

e) Receita Diferida – Curto Prazo

Refere-se aos valores de subvenções governamentais relacionadas aos ativos da instituição que por sua vez, irá gerar um passivo a deduzir o valor contábil do ativo relacionado:

Receita Diferida	2024	2025
Termo de Colaboração 07/2023 Cepi Curió	879,13	0,00

f) Receita Diferida – Longo Prazo

Refere-se aos valores de subvenções governamentais relacionadas aos ativos da instituição que por sua vez, irá gerar um passivo a deduzir o valor

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 14

contábil do ativo relacionado:

Receita Diferida	2024	2025
Termo de Colaboração 07/2023 Cepi Curió	7.884,24	7.805,41

11.4 CEPI Buriti TC 08/2023

a) Fornecedores

Refere-se a provisões de notas fiscais emitidas no exercício que serão pagas no ano seguinte, demonstrado a seguir:

Fornecedores	2024	2025
Neoenergia	2.933,95	2.925,11
CAESB – Companhia de Saneamento Ambiental do DF	2.631,14	1.713,98
Tecnoserver Serviços de Informática Ltda	0,00	495,00
Gráfica Distrital Ltda	0,00	100,00
Tecnoponto Tecnologia Avançada em Controle	0,00	256,47
São Salvador Alimentos SA	368,20	0,00
Daniel Marques de Andrade	750,00	1.000,00
J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda	0,00	490,00
Mini Merceria ANL Ltda Epp	6.175,67	6.514,51
Regiane da Silva Ramos	5.654,00	6.227,54
Rápido Silva Comercio de Alimentos Eireli	0,00	1.160,21
Casa do Jaleco Confecções e Armarinho Ltda	220,00	0,00
Casa de Ismael – Lar da Criança	2.378,94	2.345,50
Odontoprev S.A	0,00	2.656,15
Raylson Magno Santos Chagas	0,00	750,00
L.T. da Silva Serviços de Saúde Ltda	0,00	100,00
Total	21.111,90	26.734,47

b) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2024	2025
Salários a Pagar	79.099,55	82.682,32
Previdência Social a recolher	7.023,96	21.866,79
Fundo de Garantia a recolher	10.080,51	22.333,26
PIS s/ folha a recolher	874,80	2.815,39
Contribuição Sindical a recolher	1.645,78	252,00
RCT a Pagar	0,00	0,50
Contribuição Assistencial	0,00	1.416,75
FGTS Consignado	0,00	15.362,71

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 15

IRRF a Recolher	2.331,92	3.924,42
Pis, Cofins, Csll	0,00	34,14
Provisão de Férias	29.016,45	31.746,98
PIS s/ Provisão de Férias	298,22	529,56
FGTS s/ Provisão de Férias	2.385,64	4.272,04
Total	132.756,83	187.236,86

c) Termo de Colaboração a Executar

Refere-se ao saldo que será executado no exercício seguinte, acrescido dos rendimentos financeiros do período, deduzido as despesas bancárias e os impostos (IR e IOF) das aplicações financeiras conforme demonstrado a seguir:

Termo de Colaboração	2024	2025
Termo de Colaboração TC 08/2023 Cepi Buriti	22,20	0,00

d) Receita Diferida – Curto Prazo

Refere-se aos valores de subvenções governamentais relacionadas aos ativos da instituição que por sua vez, irá gerar um passivo a deduzir o valor contábil do ativo relacionado:

Receita Diferida	2024	2025
Termo de Colaboração 08/2023 Cepi Buriti	738,00	0,00

e) Receita Diferida – Longo Prazo

Refere-se aos valores de subvenções governamentais relacionadas aos ativos da instituição que por sua vez, irá gerar um passivo a deduzir o valor contábil do ativo relacionado:

Receita Diferida	2024	2025
Termo de Colaboração 08/2023 Cepi Buriti	6.027,00	6.027,00

11.5 CEPI Algodão do Cerrado TC 45/2023

a) Fornecedores

Refere-se a provisões de notas fiscais emitidas no exercício que serão pagas no ano seguinte, demonstrado a seguir:

Fornecedores	2024	2025
Neoenergia	2.181,68	2.711,66
Campeão Gás Ltda Me	396,00	0,00
CAESB – Companhia de Saneamento Ambiental	2.468,78	1.325,76
Gráfica Distrital Ltda	0,00	100,00
Tecnoserver Serviços de Informática Ltda	0,00	495,00
Tecnoponto Tecnologia Avançada em Controle	0,00	244,55
J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda	0,00	490,00
Claro S.A	0,00	61,53
Multi Comercio Material de Limpeza Ltda	3.264,35	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 16

Daniel Marques de Andrade	750,00	1.000,00
Giga Mais Fibra Telecomunicações SA	175,99	175,99
Mini Mercaria ANL Ltda Epp	3.989,89	6.869,83
Regiane da Silva Ramos	6.027,00	5.866,20
Rápido Silva Comercio de Alimentos Eireli Epp	0,00	1.792,00
Casa do Jaleco Confecções e Armarinho Ltda	220,00	0,00
Casa de Ismael – Lar da Criança	4.410,49	2.645,04
Odontoprev S.A	0,00	1.500,18
Raylson Magno Santos Chagas	0,00	750,00
L.T. da Silva Serviços de Saúde Ltda	0,00	175,00
Total	23.884,18	26.202,74

b) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2024	2025
Salários a Pagar	80.243,43	84.401,56
Previdência Social a recolher	11.878,00	22.873,91
Fundo de Garantia a recolher	10.098,03	22.158,12
PIS s/ folha a recolher	880,10	2.864,83
Contribuição Sindical a recolher	209,30	157,50
Contribuição Assistencial	0,00	1.608,75
FGTS Consignado	0,00	3.360,20
IRRF a Recolher	1.997,45	4.836,15
Pis, Cofins, Csll	0,00	141,96
Provisão de Férias	27.121,28	28.639,31
PIS s/ Provisão de Férias	243,14	475,63
FGTS s/ Provisão de Férias	1.861,65	3.721,60
Total	134.532,38	175.239,52

c) Outras Obrigações a pagar

Referem-se a devoluções ao recurso próprio, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo o saldo composto conforme demonstrado na tabela seguinte:

Outras obrigações a pagar	2024	2025
Devoluções Repasses ao recurso próprio	0,00	5.405,88
Devoluções Repasses ao TC 06/2025	0,00	11.000,00
Total	0,00	16.405,88

d) Termo de Colaboração a Executar

Refere-se ao saldo que será executado no exercício seguinte, acrescido dos rendimentos financeiros do período, deduzido as despesas bancárias e

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 17

os impostos (IR e IOF) das aplicações financeiras conforme demonstrado a seguir:

Termo de Colaboração	2024	2025
Termo de Colaboração TC 45/2023 Cepi Algodão do Cerrado	0,00	0,00

e) Receita Diferida – Curto Prazo

Refere-se aos valores de subvenções governamentais relacionadas aos ativos da instituição que por sua vez, irá gerar um passivo a deduzir o valor contábil do ativo relacionado:

Receita Diferida	2024	2025
Termo de Colaboração TC 45/2023 Cepi Algodão do Cerrado	738,00	0,00

f) Receita Diferida – Longo Prazo

Refere-se aos valores de subvenções governamentais relacionadas aos ativos da instituição que por sua vez, irá gerar um passivo a deduzir o valor contábil do ativo relacionado:

Receita Diferida	2024	2025
Termo de Colaboração TC 45/2023 Cepi Algodão do Cerrado	6.027,00	6.027,00

11.6 Colibri II TC 01/2024

a) Fornecedores

Refere-se a provisões de notas fiscais emitidas no exercício que serão pagas no ano seguinte, demonstrado a seguir:

Fornecedores	2024	2025
Neoenergia	1.378,46	1.765,25
Tecnoserver Tecnologia de Informatica Ltda	0,00	495,00
CAESB – Companhia de Saneamento Ambiental	2.851,44	1.283,04
Cleo-Confeccões e Vestuario Sob Medidas Ltda	0,00	0,73
Maues e Albuquerque Distribuidora Alimentos	877,32	0,00
Rapiso Silva Comercio de Alimentos Eireli Epp	0,00	1.240,23
Daniel Marques de Andrade	800,00	1.000,00
Multi Comercio Material de Limpeza Ltda	3.310,36	0,00
Imobiliária Monte Carlos Ltda	0,00	17.980,30
Mini Mercaria ANL Ltda Epp	3.698,53	4.981,74
Regiane da Silva Ramos	5.902,50	5.294,50
Casa do Jaleco Confeccões e Armarinho Ltda	220,00	0,00
J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda	950,00	400,00
Casa de Ismael – Lar da Criança	4.526,69	4.999,55
Tecnoponto Tecnologia Avançada em Controle	0,00	244,55
Odontoprev S.A	0,00	1.844,35
L.T. da Silva Serviços de Saúde Ltda	0,00	25,00
Allrede Participações Ltda	0,00	124,90

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 18

Raylson Magno Santos Chagas	0,00	750,00
Total	24.515,30	42.429,14

b) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2024	2025
Salários a Pagar	80.377,06	72.284,62
Previdência Social a recolher	19.462,76	21.241,17
Fundo de Garantia a recolher	10.229,69	20.699,62
PIS s/ folha a recolher	2.545,12	2.602,98
Contribuição Sindical a recolher	299,00	315,00
Contribuição Assistencial	0,00	1.238,52
FGTS Consignado	0,00	16.490,24
IRRF a Recolher	2.724,84	3.800,16
Pis, Cofins, Csl	0,00	141,96
Provisão de Férias	26.451,81	24.432,16
PIS s/ Provisão de Férias	277,23	492,15
FGTS s/ Provisão de Férias	2.218,17	3.937,49
Total	144.585,68	167.676,07

c) Outras Obrigações a pagar

Referem-se a parcelamentos a pagar, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo o saldo composto conforme demonstrado na tabela seguinte:

Outras obrigações a pagar	2024	2025
Parcelamento nº 0211.00012.0112555765.24-02	12.716,19	0,00
Devoluções Repasses ao TC 87/2023	0,00	49,49
Devoluções Repasses ao recurso próprio	0,00	27.835,75
Devoluções Repasses ao TC 06/2023	0,00	23.197,14
Devoluções Repasses ao TC 45/2023	0,00	20.000,00
Devoluções Repasses ao TC 06/2025	0,00	42.000,00
Total	12.716,19	113.082,38

d) Termo de Colaboração a Executar

Refere-se ao saldo que será executado no exercício seguinte, acrescido dos rendimentos financeiros do período, deduzido as despesas bancárias e os impostos (IR e IOF) das aplicações financeiras conforme demonstrado a seguir:

Termo de Colaboração	2024	2025
Termo de Colaboração TC 01/2024 Colibri II	0,00	0,00

11.7 Cepi Abelha Mirim TC 06/2025

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 19

a) Fornecedores

Refere-se a provisões de notas fiscais emitidas no exercício que serão pagas no ano seguinte, demonstrado a seguir:

Fornecedores	2024	2025
Daniel Marques de Andrade	0,00	1.000,00
Mini Mercearia ANL Ltda Epp	0,00	5.496,78
Odontoprev S.A	0,00	921,62
Tecnoserver Tecnologia de Informatica Ltda	0,00	495,00
Rapido Silva Comercio de Alimentos Eireli Epp	0,00	1.687,49
J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda	0,00	490,00
Gráfica Distrital Ltda	0,00	5.100,00
Raylson Magno Santos Chagas	0,00	750,00
L.T. da Silva Serviços de Saúde Ltda	0,00	900,00
Telefônica Brasil SA	0,00	109,99
Total	0,00	16.950,88

b) Obrigações sociais e trabalhistas

Refere-se a provisões para pagamento decorrentes de obrigações relacionadas aos recursos humanos com vínculo empregatício, cujos valores já foram reconhecidos no resultado, sendo composto conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2024	2025
Salários a Pagar	0,00	92.664,83
Previdência Social a recolher	0,00	17.136,23
Fundo de Garantia a recolher	0,00	18.975,58
PIS s/ folha a recolher	0,00	2.452,21
Contribuição Sindical a recolher	0,00	315,00
FGTS Consignado	0,00	1.100,75
IRRF a Recolher	0,00	3.352,44
Provisão de Férias	0,00	11.021,03
PIS s/ Provisão de Férias	0,00	118,49
FGTS s/ Provisão de Férias	0,00	947,87
Total	0,00	148.084,43

c) Termo de Colaboração a Executar

Refere-se ao saldo que será executado no exercício seguinte, acrescido dos rendimentos financeiros do período, deduzido as despesas bancárias e os impostos (IR e IOF) das aplicações financeiras conforme demonstrado a seguir:

Termo de Colaboração	2024	2025
Termo de Colaboração TC 06/2025 Cepi Abelha Mirim	0,00	0,00

Nota 12. Patrimônio Líquido

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 20

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, reduzido pela depreciação do imobilizado, acrescido do resultado superávit do exercício.

Observação:

- Os rendimentos das aplicações financeiras dos termos de colaborações são acrescidos à conta do termo de colaboração a executar no passivo circulante, sendo assim as contas de resultados serão zeradas.

Conta	Débito	Crédito
Rendimento sobre Aplicação – 87/2023 – Colibri II	14.331,13	14.331,13
Rendimento sobre Aplicação – 07/2023 – CEPI Curió	13.912,05	13.912,05
Rendimento sobre Aplicação – 08/2023 – CEPI Buriti	15.485,38	15.485,38
Rendimento sobre Aplicação – 06/2023 – CEPI Cutia	15.469,79	15.469,79
Rendimento sobre Aplicação – 45/2023 – CEPI Algodão do Cerrado	14.090,09	14.090,09
Rendimento sobre Aplicação – 01/2024 – Colibri II	7.063,03	7.063,03
Rendimento sobre Aplicação – 06/2025 – CEPI Abelha Mirim	5.829,11	5.829,11
Total	86.180,58	86.180,58

- Os impostos (IR e IOF) das Aplicações financeiras são deduzidos na conta do passivo a executar da educação, sendo assim as contas de resultados serão zeradas.

Conta	Débito	Crédito
IR sobre Aplicação – 87/2023 – Colibri I	2.464,40	2.464,40
IOF sobre Aplicação - 87/2023 – Colibri I	2405,00	2405,00
IR sobre Aplicação – 07/2023 – CEPI Curió	2811,71	2811,71
IOF sobre Aplicação – 07/2023 – CEPI Curió	1461,63	1461,63
IR sobre Aplicação – 08/2023 – CEPI Buriti	3151,19	3151,19
IOF sobre Aplicação – 08/2023 – CEPI Buriti	1617,67	1617,67
IR sobre Aplicação – 06/2023 – CEPI Cutia	3199,40	3199,40
IOF sobre Aplicação – 06/2023 – CEPI Cutia	1489,44	1489,44
IR sobre Aplicação – 45/2023 – CEPI Algodão do Cerrado	2809,94	2809,94
IOF sobre Aplicação – 45/2023 – CEPI Algodão do Cerrado	1601,92	1601,92
IR sobre Aplicação – 01/2024 – Colibri II	1072,47	1072,47
IOF sobre Aplicação - 01/2024 – Colibri II	2303,25	2303,25
IR sobre Aplicação – 06/2025 – CEPI Abelha Mirim	1130,79	1130,79
IOF sobre Aplicação - 06/2025 – CEPI Abelha Mirim	786,11	786,11
Total	28.304,92	28.304,92

- As deduções da folha de pagamento referente Despesa com pessoal: Vale transporte 6%, despesas com Alimentação e Plano Odontológico e Seguro de vida, está no crédito nas respectivas contas de despesa.

Conta	Débito	Crédito
Plano Odontológico e Seguro de Vida – Colibri I	18.080,10	6.179,66
Despesas com Alimentação - 87/2023 – Colibri I	9.021,00	279,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 21

Despesas com Transporte - 87/2023 – Colibri I	30.948,40	19.432,31
Plano Odontológico e Seguro de Vida – 07/2023 – CEPI Curió	17.589,87	5.360,95
Despesas com Transporte – 07/2023 – CEPI Curió	9.207,00	1.383,25
Despesas com Transporte - 07/2023 – CEPI Curió	25.980,20	12.110,89
Plano Odontológico e Seguro de Vida – 08/2023 – CEPI Buriti	17.644,36	5.616,69
Despesas com Alimentação – 08/2023 – CEPI Buriti	14.924,71	2.445,16
Despesas com Transporte – 08/2023 – CEPI Buriti	31.010,20	21.634,31
Plano Odontológico e Seguro de Vida – 06/2023 – CEPI Cutia	13.063,30	2.511,39
Salários e Ordenados – 06/2023 – CEPI Cutia	1.002.590,72	191,78
Despesas com Transporte – 06/2023 – CEPI Cutia	34.047,50	17.434,72
Despesas com Alimentação – 06/2023 – CEPI Cutia	9.300,00	155,00
Plano Odontológico e Seguro de Vida – 45/2023 – CEPI Algodão do Cerrado	13.341,92	2.425,70
Salários e Ordenados – 45/2023 – CEPI Algodão do Cerrado	1.071.802,99	58,17
Despesas com Alimentação – 45/2023 – CEPI Algodão do Cerrado	7.781,00	341,00
Despesas com Transporte – 45/2023 – CEPI Algodão do Cerrado	39.542,68	22.006,75
Despesas com Transporte/Alimentação – 45/2023 – CEPI Algodão do Cerrado	2.191,00	62,00
Plano Odontológico e Seguro de Vida – 01/2024 Colibri II	15.850,08	5.062,21
Despesas com Alimentação – 01/2024 Colibri II	9.703,00	31,00
Despesas com Transporte – 01/2024 Colibri II	32.605,80	18.095,07
Plano Odontológico e Seguro de Vida – 06/2025 – CEPI Abelha Mirim	3.972,38	603,84
Despesas com Transporte/Alimentação – 06/2025 – CEPI Abelha Mirim	16.621,40	6.063,86
Total	2.446.819,61	149.484,71

3. O resultado do período de cada termo ficou assim distribuído.

Resultado Segregado	2024	2025
Recursos Próprios	84.148,53	(68.904,43)
Termo de Colaboração 07/2023 – CEPI Curió	(31.274,42)	(77.398,27)
Termo de Colaboração 08/2023 – CEPI Buriti	(24.812,30)	(92.299,98)
Termo de Colaboração 06/2023 – CEPI Cutia	7.158,34	(67.116,31)
Termo de Colaboração 45/2023 – CEPI Algodão do Cerrado	(41.789,21)	(55.590,16)
Termo de Colaboração 01/2024 – Colibri II	(85.362,13)	(64.944,57)
Termo de Colaboração 06/2025 – CEPI Abelha Mirim	0,00	(30.261,30)
Total	(91.931,19)	(456.515,02)

Resultado do Período
Total das Receitas: 86.534,17 – 15.716.199,35 = 15.629.665,18
Total das Despesas: 16.263.969,83 – 177.789,63 = 16.086.180,20
Resultado: 15.629.665,18 - 16.086.180,20 = (456.515,02) Déficit

Nota 13. Ajuste de Exercícios Anteriores

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 22

Parágrafo 1 do art. 186 da Lei nº 6.404/1976 "§ 1º Como ajustes de exercícios anteriores serão considerados apenas os decorrentes de efeitos da mudança de critério contábil, ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes".

Esta conta compõe-se dos seguintes valores:

AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		Lançamento	VALOR	Descrição
Salário a Pagar	TC 01/2024	5021	964,80	referente a provisionamento errôneo, provisionou a menor
TC a Executar	TC 01/2024	5024	964,80	referente a provisionamento errôneo, provisionou a menor
Previdência Social a Recolher	TC 87/2023	5216	636,30	referente a valor provisionado a maior - diferença no fpas no valor de R\$ 636,30 lançado a menor
TC a Executar	TC 87/2023	5217	636,30	referente a valor provisionado a maior - diferença no fpas no valor de R\$ 636,30 lançado a menor
Contribuição Sindical a Recolher	TC 87/2023	5218	0,74	referente a provisao a menor em 2024 no valor de R\$ 0,74
TC a Executar	TC 87/2023	5219	0,74	referente a provisao a menor em 2024 no valor de R\$ 0,74
Telefônica Brasil SA	TC 87/2023	5221	2,54	referente provisao a maior em telefone
TC a Executar	TC 87/2023	5222	2,54	referente provisao a maior em telefone
Previdência Social a Recolher	TC 01/2024	5223	10,31	referente a provisao a maior em 2024 no valor de R\$ 10,31
TC a Executar	TC 01/2024	5224	10,31	referente a provisao a maior em 2024 no valor de R\$ 10,31
Previdência Social a Recolher	TC 07/2023	5235	150,36	referente a valor de INSS provisionado a menor
TC a Executar	TC 07/2023	5236	150,36	referente a valor de INSS provisionado a menor
Pis S/ Folha a Recolher	TC 07/2023	5237	19,06	referente a provisao a menor em pis referente ao mes 12
TC a Executar	TC 07/2023	5238	19,06	referente a provisao a menor em pis referente ao mes 12
Fundo de Garantia a Recolher	TC 08/2023	5246	11,44	referente a provisao feito a menor em 2024
TC a Executar	TC 08/2023	5247	11,44	referente a provisao feito a menor em 2024
CAESB	TC 06/2023	5249	0,09	referente a valor provisioamdo erroneamente
TC a Executar	TC 06/2023	5250	0,09	referente a valor provisioamdo erroneamente
Fundo de Garantia a Recolher	TC 06/2023	5251	11,22	referente a valor provisionado erroneamente em fgts
TC a Executar	TC 06/2023	5252	11,22	referente a valor provisionado erroneamente em fgts
Pis S/ Folha a Recolher	TC 06/2023	5253	40,92	referente a provisao lançada erroneamente no exercicio de 2024 em pis

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 23

TC a Executar	TC 06/2023	5254	40,92	referente a provisao lançada erroneamente no exercicio de 2024 em pis
Salário a Pagar	TC 45/2023	5257	1.028,45	referente a provisionamento a menor feito de maneira erronea em 2024
TC a Executar	TC 45/2023	5259	1.028,45	referente a provisionamento a menor feito de maneira erronea em 2024
Previdência Social a Recolher	TC 45/2023	5261	148,51	referente provisionamento a menor, lançamento erroneo em 2024
TC a Executar	TC 45/2023	5262	148,51	referente provisionamento a menor, lançamento erroneo em 2024
Pis S/ Folha a Recolher	TC 45/2023	5267	5,27	referente a provisionamento a maior. lançamento erroneo em 2024
TC a Executar	TC 45/2023	5268	5,27	referente a provisionamento a maior. lançamento erroneo em 2024
13° Salário	TC 87/2023	11232	134,89	referente a lançamento incorreto, sendo necessario o ajuste para demonstrar a real situação
TC a Executar	TC 87/2023	11233	134,89	referente a lançamento incorreto, sendo necessario o ajuste para demonstrar a real situação
Férias	TC 07/2023	11272	1.755,68	referente a provisionamento a menor, sendo necessário o ajuste para adequação da situação da conta
TC a Executar	TC 07/2023	11291	1.755,68	referente a provisionamento a menor, sendo necessário o ajuste para adequação da situação da conta
Contribuição Sindical a Recolher	TC 06/2023	11392	22,13	ajuste referente à provisão de desconto sindical de funcionário, porém não houve pagamento. o funcionário foi rescindido, tornando inviável a compensação do valor sendo necessário o ajuste para regularização do saldo
TC a Executar	TC 06/2023	11393	22,13	ajuste referente à provisão de desconto sindical de funcionário, porém não houve pagamento. o funcionário foi rescindido, tornando inviável a compensação do valor sendo necessário o ajuste para regularização do saldo
Parcelamento	RP	11448	2.899,45	referente aos juros e multa do Parcelamento N° 0211.00012.0112555765.24-02 nao efetuado no exercicio anterior

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
 CNPJ : 29.225.495/0001-39
 Folha : 24

Contribuição Sindical a Recolher	TC 08/2023	12993	1.376,68	referente a provisão a maior em sindical
TC a Executar	TC 08/2023	12994	1.376,68	referente a provisão a maior em sindical
Devoluções para TC 07/2023 Curió	RP	13540	16,18	referente a valores de juros e multa provisionado erroneamente
Devoluções para TC 08/2023 Buriti	RP	13541	2.168,80	referente a valores de juros e multa provisionado erroneamente
Patrimônio Social	RP	13610	5.084,43	Lançamento para dar baixa no ajuste de exercícios anteriores
Penhora	TC 87/2023	13612	15,16	referente a provisão a maior
TC a Executar	TC 87/2023	13613	15,16	referente a provisão a maior
Total			22.837,96	

AJUSTE DE SALDOS		Lançamento	VALOR	Descrição
Devoluções para TC 06/2025	RP	13542	0,04	referente a valores de juros e multa devolvido a maior
Patrimônio Social	RP	13609	0,04	referente a valores de juros e multa devolvido a maior
Provisão de 13º	TC 87/2023	12315	4.281,12	ajuste de diferença salarial s/ provisão de 13
TC a Executar	TC 87/2023	12316	4.281,12	ajuste de diferença salarial s/ provisão de 13º
Pis s/ 13º	TC 87/2023	12317	158,10	ajuste de diferença salarial s/ pis s/ 13º
TC a Executar	TC 87/2023	12318	158,10	ajuste de diferença salarial s/ pis s/ 13º
FGTS s/13º	TC 87/2023	12319	993,69	ajuste de diferença salarial s/ fgts s/ 13º
TC a Executar	TC 87/2023	12320	993,69	ajuste de diferença salarial s/ fgts s/ 13º
Provisão de 13º	TC 07/2023	12321	527,30	ajuste de diferença salarial ref provisão de 13º
TC a Executar	TC 07/2023	12322	527,30	ajuste de diferença salarial ref provisão de 13º
Pis s/ 13º	TC 07/2023	12323	99,68	ajuste de diferença salarial ref pis s/ 13º
TC a Executar	TC 07/2023	12324	99,68	ajuste de diferença salarial ref pis s/ 13º
FGTS s/13º	TC 07/2023	12325	476,51	ajuste de diferença salarial ref fgts s/ 13º
TC a Executar	TC 07/2023	12326	476,51	ajuste de diferença salarial ref fgts s/ 13º
Provisão de 13º	TC 08/2023	12327	936,81	ajuste de diferença salarial ref provisão s/ 13º
TC a Executar	TC 08/2023	12328	936,81	ajuste de diferença salarial ref provisão s/ 13º

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 25

Pis s/ 13°	TC 08/2023	12329	159,15	ajuste de diferença salarial ref pis s/ 13°
TC a Executar	TC 08/2023	12330	159,15	ajuste de diferença salarial ref pis s/ 13°
FGTS s/13°	TC 08/2023	12331	799,15	ajuste de diferença salarial ref fgts s/ 13°
TC a Executar	TC 08/2023	12332	799,15	ajuste de diferença salarial ref fgts s/ 13°
Provisão de 13°	TC 08/2023	12333	1.906,70	ajuste de diferença salarial ref provisão de 13°
TC a Executar	TC 08/2023	12334	1.906,70	ajuste de diferença salarial ref provisão de 13°
Pis s/ 13°	TC 06/2023	12335	155,35	ajuste de diferença salarial ref pis s/ 13°
TC a Executar	TC 06/2023	12336	155,35	ajuste de diferença salarial ref pis s/ 13°
FGTS s/13°	TC 06/2023	12337	850,28	ajuste de diferença salarial ref fgts s/ 13°
TC a Executar	TC 06/2023	12338	850,28	ajuste de diferença salarial ref fgts s/ 13°
Provisão de 13°	TC 06/2023	12339	1.746,32	ajuste de diferença salarial ref provisão de 13°
TC a Executar	TC 45/2023	12340	1.746,32	ajuste de diferença salarial ref provisão de 13°
Pis s/ 13°	TC 45/2023	12341	91,89	ajuste de diferença salarial ref pis s/ 13°
TC a Executar	TC 45/2023	12342	91,89	ajuste de diferença salarial ref pis s/ 13°
FGTS s/13°	TC 45/2023	12343	709,51	ajuste de diferença salarial ref fgts s/ 13°
TC a Executar	TC 45/2023	12344	709,51	ajuste de diferença salarial ref fgts s/ 13°
Provisão de 13°	TC 01/2024	12345	178,81	ajuste de diferença salarial ref provisão de 13°
TC a Executar	TC 01/2024	12346	178,81	ajuste de diferença salarial ref provisão de 13°
Pis s/ 13°	TC 01/2024	12347	79,81	ajuste de diferença salarial ref pis s/ 13°
TC a Executar	TC 01/2024	12348	79,81	ajuste de diferença salarial ref provisão de 13°
FGTS s/13°	TC 01/2024	12349	221,30	ajuste de diferença salarial ref fgts s/ 13°
TC a Executar	TC 01/2024	12350	221,30	ajuste de diferença salarial ref fgts s/ 13°
Provisão de 13°	TC 06/2025	13044	26,29	ajuste referente a reajuste em rescisao
Pis s/ 13°	TC 06/2025	13045	26,21	ajuste referente a reajuste em rescisao

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 26

FGTS s/13º	TC 06/2025	13046	187,26	ajuste referente a reajuste em rescisao
TC a Executar	TC 06/2025	13047	26,29	ajuste referente a reajuste em rescisao
TC a Executar	TC 06/2025	13048	26,21	ajuste referente a reajuste em rescisao
TC a Executar	TC 06/2025	13049	187,26	ajuste referente a reajuste em rescisao
Total			29.222,56	

Observação: Os lançamentos de Ajustes de Exercícios Anteriores foram feitos em 01/01/2025:

- As provisões de férias mensais foram feitas em 2025 conforme CPC 25.
- Todos os lançamentos de ajustes foram realizados com o superávit do exercício e superávit de exercícios anteriores que haviam sido incorporados ao patrimônio social em 2024 conforme preceitua a ITG 2002(R1).

Nota 14. Receitas

As receitas do Instituto Social e Educacional Aurora, oriundas dos Recursos Próprios auferidas no exercício, foram aplicadas para a manutenção de suas instalações, pagamento de pessoal, pagamento de encargos sociais, e compra de alimentos e material didático para as crianças e os adolescentes atendidos.

Segue abaixo o montante de cada atividade de receita reconhecida durante o período:

Origem dos Recursos Sem Restrição R\$	2024	2025
Doações Pessoa Física	0,00	29.278,77
Receitas com Eventos	0,00	65.609,48
Trabalho Voluntario - Diretoria	0,00	65.594,00
Trabalho Voluntario – Penas alternativas	0,00	48.183,20
Doações de Alimentos	0,00	59.374,26
Total	0,00	268.039,71

Nota 15. Subvenções Governamentais

Educação

São recursos provenientes do termo de colaboração firmados com a Secretaria de Educação, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Segue abaixo os valores executados nos seguintes anos:

Origem dos Recursos Educação Com Restrição TC 87/2023R\$	2024	2025
Receitas Financeiras - Educação	0,00	14.331,13
Despesas Recuperadas - Educação	0,00	5.662,82
Subvenção - Educação	0,00	2.930.224,39
Total	0,00	2.950.218,34

Origem dos Recursos Educação Com Restrição TC 06/2023 R\$	2024	2025
Receitas Financeiras - Educação	0,00	15.469,79
Despesas Recuperadas - Educação	0,00	10.898,37
Subvenção - Educação	0,00	2.174.035,12

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 27

Total	0,00	2.200.403,28
--------------	-------------	---------------------

Origem dos Recursos Educação Com Restrição TC 07/2023 R\$	2024	2025
Receitas Financeiras - Educação	0,00	13.913,05
Despesas Recuperadas - Educação	0,00	8.190,99
Subvenção - Educação	0,00	2.290.516,92
Total	0,00	2.312.620,96

Origem dos Recursos Educação Com Restrição TC 08/2023 R\$	2024	2025
Receitas Financeiras - Educação	0,00	15.485,38
Despesas Recuperadas - Educação	0,00	4.952,20
Subvenção - Educação	0,00	2.296.533,53
Total	0,00	2.316.971,11

Origem dos Recursos Educação Com Restrição TC 45/2023 R\$	2024	2025
Receitas Financeiras - Educação	0,00	14.090,09
Despesas Recuperadas - Educação	0,00	3.676,63
Subvenção - Educação	0,00	2.243.478,46
Total	0,00	2.261.245,18

Origem dos Recursos Educação Com Restrição TC 01/2024 R\$	2024	2025
Receitas Financeiras - Educação	0,00	29.538,43
Despesas Recuperadas - Educação	0,00	2.133,48
Subvenção - Educação	0,00	2.489.606,74
Total	0,00	2.521.278,65

Origem dos Recursos Educação Com Restrição TC 01/2024 R\$	2024	2025
Receitas Financeiras - Educação	0,00	5.829,11
Despesas Recuperadas - Educação	0,00	2.210,64
Subvenção - Educação	0,00	877.382,37
Total	0,00	885.422,12

Nota 16. Despesas Gerais e Administrativas – Recursos Próprios

O Instituto Social e Educacional Aurora, mantém 100% de seus atendimentos com gratuidade. E assim, todas as despesas contabilizadas referem-se às gratuidades oferecidas.

Aplicação dos Recursos RP R\$	2024	2025
Despesas Administrativas	0,00	117.111,58
Despesa com Pessoal	0,00	523,18
Despesas Financeiras	0,00	15.764,73
Despesas Tributárias	0,00	34.289,67
Trabalho Voluntário	0,00	65.594,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 28

Doação de Alimento	0,00	59.374,26
Cota de Depreciação	0,00	44.286,72
Total	0,00	336.944,14

Nota 17. Despesas Gerais e Administrativas – Educação Termos de Colaboração

O Termo de Colaboração firmado entre a Entidade e a Secretaria de Estado de Educação do Distrito Federal tem por objetivo o atendimento a crianças na educação infantil – creche em período integral.

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 87/2023 R\$	2024	2025
Material de Consumo	0,00	717.542,25
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	625.325,14
Despesa com Pessoal	0,00	1.618.910,79
Despesas Financeiras	0,00	4.869,40
Total	0,00	2.966.647,58

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 06/2023 R\$	2024	2025
Material de Consumo	0,00	586.124,94
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	275.034,95
Despesa com Pessoal	0,00	1.410.444,80
Despesas Financeiras	0,00	4.688,84
Cota de Depreciação	0,00	738,00
Total	0,00	2.277.031,53

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 07/2023 R\$	2024	2025
Material de Consumo	0,00	606.099,51
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	293.992,91
Despesa com Pessoal	0,00	1.493.911,89
Despesas Financeiras	0,00	4.273,34
Cota de Depreciação	0,00	957,96
Total	0,00	2.399.235,61

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 08/2023 R\$	2024	2025
Material de Consumo	0,00	622.405,29
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	307.900,52
Despesa com Pessoal	0,00	1.492.438,06
Despesas Financeiras	0,00	4.768,86
Cota de Depreciação	0,00	738,00
Total	0,00	2.428.250,73

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 29

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 45/2023 R\$	2024	2025
Material de Consumo	0,00	572.610,03
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	275.902,85
Despesa com Pessoal	0,00	1.478.387,99
Despesas Financeiras	0,00	4.411,86
Cota de Depreciação	0,00	738,00
Total	0,00	2.332.050,73

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 01/2024 R\$	2024	2025
Material de Consumo	0,00	622.438,59
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	616.855,58
Despesa com Pessoal	0,00	1.363.054,30
Despesas Financeiras	0,00	3.375,72
Total	0,00	2.605.724,19

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 01/2024 R\$	2024	2025
Material de Consumo	0,00	330.934,78
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	53.330,33
Despesa com Pessoal	0,00	532.256,90
Despesas Financeiras	0,00	1.916,90
Total	0,00	918.438,91

Observação: A diferença que entre a Demonstração do Resultado e Balancete Analítico por Período se deu pelas deduções da folha de pagamento, as devoluções de compras e as despesas financeiras estornadas para os termos de colaboração a executar.

Nota 18. Execução da Receita e Despesa

A contabilidade está em conformidade com as prestações de contas apresentadas para a Secretaria de Educação.

18.1 Educação Matriz – Colibri I

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do Termo de Colaboração 87/2023 SEE/DF conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2025 R\$	
Janeiro	225.279,06
Fevereiro	225.279,06
Março	248.760,30
Abril	237.019,68
Maiο	237.019,68
Junho	237.019,68
Julho	237.019,68
Agosto	237.019,68
Setembro	237.019,68
Outubro	237.019,68

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 30

Novembro	237.019,68
Dezembro	237.019,68
Total	2.832.495,54

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humanos	1.527.316,52
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	717.542,25
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	625.325,14
Total	2.870.183,91

Os custos com pessoal importam os seguintes valores e estão assim distribuídos:

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
1.1.3.2.04.0001	Férias	78.048,77
2.1.2.2.01.0001	Salários a Pagar	998.904,29
2.1.2.2.01.0003	13º Salário a Pagar	80.201,51
2.1.2.2.01.0004	Previdência Social a Recolher	92.838,41
2.1.2.2.01.0005	Fundo de Garantia a Recolher	94.053,04
2.1.2.2.01.0006	PIS s/ folha a recolher	11.561,21
2.1.2.2.01.0007	Contribuição Sindical	3.591,84
2.1.2.2.01.0008	RCT a pagar	106.036,52
2.1.2.2.01.0009	GRRF a recolher	25.965,07
2.1.2.2.01.0010	Contribuição Assistencial/Negocial	149,00
2.1.2.2.01.0012	Penhora	4.246,75
2.1.2.2.01.0013	FGTS Consignado	9.858,25
2.1.2.5.01.0001	IRRF s/ Folha a Recolher	19.484,96
4.1.0.3.01.0008	Despesa com Transporte	2.376,90
Total		1.527.316,52

Observação: A prestação de contas reconheceu os pagamentos de Penhora (plano de conta 2.1.2.2.01.0012) como salários a pagar.

Contábil	Prestação	Diferença
1.527.316,52	1.527.316,52	0,00

As despesas administrativas estão assim distribuídas e são compostas pelas seguintes contas:

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$				
Metas		RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	303.914,39	306.435,08	-2.520,69
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	6.704,00	6.704,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	7.552,00	7.552,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	32.711,32	32.711,32	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 31

2.5	Material de Expediente	34.995,62	34.995,62	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	7.409,77	7.409,77	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade de Atendimento	17.161,38	17.161,38	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	13.787,47	13.787,47	0,00
2.10	Combustível e Lubrificante Automotivo	5.944,92	5.944,92	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	101.829,24	101.829,24	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	7.338,77	7.338,77	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	135.207,28	135.207,28	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	40.685,40	40.465,40	220,00
Total		715.241,56	717.542,25	-2.300,69

Observação: A diferença na meta II no valor de R\$ -2.300,69, refere-se a provisões de notas que está assim distribuída:

- Provisão de NF Mini mercearia ANL Ltda Epp no valor R\$ 5.454,35 ref. a Gêneros Alimentícios, emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Mini mercearia ANL Ltda Epp no valor R\$ -7.517,88 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF São Salvador Alimentos SA no valor R\$ 368,20 ref. a Gêneros Alimentícios, emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Regiane da Silva Ramos no valor R\$ 5.859,00 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Regiane da Silva Ramos no valor R\$ -5.333,40 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Rapido Silva Comercio de Alimentos Eireli Epp no valor R\$ -1.350,96 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Casa do Jaleco Confecções e Armario Ltda no valor R\$ 220,00 ref. a Uniformes., emitida em 2024 e que foi paga em 2025.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$				
Metas		RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	439.416,41	434.413,37	5.003,04
3.2	Transporte com fins pedagógicos e/ou culturais	5.600,00	5.600,00	0,00
3.3	Água/Esgoto	21.806,27	21.565,47	240,80
3.4	Energia Elétrica	24.454,49	24.822,59	-368,10
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	1.710,88	1.721,29	-10,41
3.6	Serviços de Contabilidade	84.500,00	84.500,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	16.617,33	15.222,32	1.395,01
3.9	Auditoria	2.000,00	2.000,00	0,00
3.10	Assessoria Jurídica	17.100,00	17.400,00	-300,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	15.903,88	18.080,10	-2.176,22
Total		629.109,26	625.325,14	3.784,12

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ 3.784,12, refere-se a provisões de notas que está assim distribuída:

- Provisão de NF Tecnoserver serviços de informática Ltda no valor R\$ -495,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026.

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 32

- Provisão de NF J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda no valor R\$ 1.060,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2024 e paga em 2025
- Provisão de NF J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda no valor R\$ -420,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Adiantamento de Fornecedor Andre Correia Gonçalves Junior no valor R\$ -6.000,00 referente a serviços de terceiros, paga em 2025 e que será emitida a NF em 2026
- Provisão de NF Raylson Magno Santos Chagas no valor R\$ -750,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF LT da Silva Serviços de saúde Ltda no valor R\$ -250,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF Caesb no valor R\$ 2.590,96 referente a água e esgoto, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Caesb no valor R\$ -2.350,16 referente a água e esgoto, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Neoenergia no valor R\$ 1.840,89 referente a energia elétrica, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Neoenergia no valor R\$ -2.208,99 referente a energia elétrica, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Telefônica Brasil SA no valor R\$ 138,52 ref a telefone e internet, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Telefônica Brasil SA no valor R\$ -146,39 ref a telefone e internet, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Assistencia Social Casa Azul no valor R\$ 1.228,78 ref a lei de aprendizagem, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF casa de Ismael – Lar da Criança no valor R\$ 166,23 ref a lei de aprendizagem, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Daniel Marques de Andrade no valor R\$ 1.200,00 ref a assessoria jurídica, emitida em 2024 e paga em 2025
- Provisão de NF Daniel Marques de Andrade no valor R\$ 1.500,00 ref a assessoria jurídica, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Odontoprev SA no valor R\$ -2.176,22 ref a plano odontológico e seguro de vida, emitida em 2025 e que será paga em 2026.

18.2 CEPI Cutia

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do **Termo de Colaboração 06/2023 SEE/DF** conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2025 R\$	
Janeiro	181.419,42
Fevereiro	181.419,42
Março	167.872,74
Abril	174.646,08
Maio	174.646,08
Junho	174.646,08
Julho	174.646,08
Agosto	174.646,08
Setembro	174.646,08
Outubro	203.158,98
Novembro	188.902,53
Dezembro	188.902,53
Total	2.159.552,10

Executado no Exercício

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 33

Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	1.354.604,72
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	586.124,94
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	275.034,95
Total	2.215.764,61

Os custos com pessoal importam os seguintes valores e estão assim distribuídos:

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
1.1.3.2.10.0001	Férias	72.749,62
2.1.2.2.04.0001	Salários a Pagar	899.186,62
2.1.2.2.04.0003	13º Salário a Pagar	67.878,20
2.1.2.2.04.0004	Previdência Social a Recolher	63.961,34
2.1.2.2.04.0005	Fundo de Garantia a Recolher	78.622,40
2.1.2.2.04.0006	PIS s/ folha a recolher	9.753,04
2.1.2.2.04.0007	Contribuição Sindical	1.802,50
2.1.2.2.04.0008	RCT a Pagar	101.782,09
2.1.2.2.04.0009	GRRF a Recolher	34.166,47
2.1.2.2.04.0011	Contribuição Negocial	372,50
2.1.2.2.04.0012	FGTS Consignado	925,84
2.1.2.5.04.0001	IRRF a Recolher	19.640,90
4.1.0.3.04.0014	Despesa com Transporte/Alimentação	3.763,20
Total		1.354.604,72

Contábil	Prestação	Diferença
1.354.604,72	1.354.604,72	0,00

As despesas administrativas estão assim distribuídas e são compostas pelas seguintes contas:

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$				
Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	242.669,40	240.058,32	2.611,08
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	13.848,40	13.848,40	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	8.358,00	7.962,00	396,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	40.754,08	40.754,08	0,00
2.5	Material de Expediente	3.314,40	3.314,40	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	4.011,24	4.011,24	0,00
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	400,00	400,00	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade de Atendimento	19.403,68	21.434,18	-2.030,50
2.9	Utensílios Para Cozinha	8.317,76	8.317,76	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 34

2.10	Combustível e Lubrificante Automotivo	1.452,28	1.452,28	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	110.379,62	110.479,62	-100,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	3.205,21	3.205,21	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	93.792,15	93.792,15	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	37.315,30	37.095,30	220,00
Total		587.221,52	586.124,94	1.096,58

Observação: A diferença na meta II no valor de R\$ 1.096,58, refere-se a provisões de notas que está assim distribuída:

- Provisão de NF Mini mercearia ANL Ltda Epp no valor R\$ 7.852,74 ref. a Gêneros Alimentícios, emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Mini mercearia ANL Ltda Epp no valor R\$ -5.182,76 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Regiane da Silva Ramos no valor R\$ 5.773,00 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Regiane da Silva Ramos no valor R\$ -5.831,90 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF campeão Gas Ltda no valor R\$ 396,00 ref. a aquisição de Gas, emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Vanderlice Silva dos Santos Ltda no valor R\$ -2.030,50 ref. a material de manutenção da unidade, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF gráfica Distrital Ltda no valor R\$ -100,00 ref. a material didático, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Casa do Jaleco Confecções e Armarinho Ltda no valor R\$ 220,00 ref. a Uniformes., emitida em 2024 e que foi paga em 2025.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	133.140,54	136.961,02	-3.820,48
3.2	Transporte de Crianças	2.650,00	2.650,00	0,00
3.3	Água/Esgoto	23.780,34	24.017,26	-236,92
3.4	Energia Elétrica	23.097,93	23.272,14	-174,21
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	2.961,69	3.023,22	-61,53
3.6	Serviços de Contabilidade	45.500,00	45.500,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	11.559,61	13.048,01	-1.488,40
3.9	AUDITORIA	2.000,00	2.000,00	0,00
3.10	Assessoria Jurídica	11.250,00	11.500,00	-250,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	11.255,55	13.063,30	-1.807,75
Total		267.195,66	275.034,95	-7.839,29

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ -7.839,29, refere-se a provisões de notas que está assim distribuída:

- Provisão de NF Tecnoserver serviços de informática Ltda no valor R\$ -495,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Tecnoponto Tecnologia avançada em controle no vabr R\$ -233,42 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026.

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 35

- Provisão de NF J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda no valor R\$ 890,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2024 e paga em 2025
- Provisão de NF J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda no valor R\$ -490,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF Raylson Magno Santos Chagas no valor R\$ -750,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF LT da Silva Serviços de saúde Ltda no valor R\$ -575,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF Vanderlice Silva dos Santos Ltda no valor R\$ -2.030,50 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Caesb no valor R\$ 1.485,23 referente a água e esgoto, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Caesb no valor R\$ -1.722,24 referente a água e esgoto, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Neoenergia no valor R\$ 2.224,46 referente a energia elétrica, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Neoenergia no valor R\$ -2.398,67 referente a energia elétrica, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF giga mais fibra telecomunicações SA no valor R\$ 185,98 ref a telefone e internet, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF giga mais fibra telecomunicações SA no valor R\$ -185,98 ref a telefone e internet, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Claro SA no valor R\$ -61,53 ref a telefone e internet, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Assistencia Social Casa Azul no valor R\$ 1.040,14 ref a lei de aprendizagem, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF casa de Ismael – Lar da Criança no valor R\$ -2.528,54 ref a lei de aprendizagem, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Daniel Marques de Andrade no valor R\$ 750,00 ref a assessoria jurídica, emitida em 2024 e paga em 2025
- Provisão de NF Daniel Marques de Andrade no valor R\$ 1.000,00 ref a assessoria jurídica, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Odontoprev SA no valor R\$ -1.807,75 ref a plano odontológico e seguro de vida, emitida em 2025 e que será paga em 2026.

18.3 CEPI Curio

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do **Termo de Colaboração 07/203 SEE/DF** conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2025 R\$	
Janeiro	177.432,18
Fevereiro	177.432,18
Março	192.651,18
Abril	185.041,68
Mai	185.041,68
Junho	185.041,68
Julho	185.041,68
Agosto	185.041,68
Setembro	185.041,68
Outubro	219.494,58
Novembro	202.268,13
Dezembro	202.268,13
Total	2.281.796,46

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 36

Meta 01 Recursos Humano	1.414.618,32
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	606.099,51
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	293.992,91
Total	2.314.710,74

Os custos com pessoal importam os seguintes valores e estão assim distribuídos:

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
1.1.3.2.06.0001	Férias	84.446,77
2.1.2.2.02.0001	Salários a Pagar	978.438,76
2.1.2.2.02.0003	13º Salário a Pagar	81.642,48
2.1.2.2.02.0004	Previdência Social a Recolher	68.029,47
2.1.2.2.02.0005	Fundo de Garantia a Recolher	89.993,96
2.1.2.2.02.0006	PIS s/ folha a recolher	10.898,76
2.1.2.2.02.0007	Contribuição Sindical	3.741,70
2.1.2.2.02.0008	RCT a Pagar	52.368,64
2.1.2.2.02.0009	GRRF a Recolher	17.792,15
2.1.2.2.02.0010	Contribuição Assistencial	74,50
2.1.2.2.02.0011	FGTS Consignado	6.289,56
2.1.2.5.02.0001	IRRF a Recolher	19.129,97
4.1.0.3.02.0013	Despesa com Transporte/Alimentação	1.771,60
Total		1.414.618,32

Contábil	Prestação	Diferença
1.414.618,32	1.414.618,32	0,00

As despesas administrativas estão assim distribuídas e são compostas pelas seguintes contas:

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$				
Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	261.354,41	259.864,75	1.489,66
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	4.668,00	4.668,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	6.355,00	6.356,00	-1,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	31.713,53	31.713,53	0,00
2.5	Material de Expediente	1.858,20	1.858,20	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	4.727,90	4.727,90	0,00
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	400,00	400,00	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade de Atendimento	16.535,78	16.535,78	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	8.107,77	8.107,77	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	93.569,53	93.669,53	-100,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	3.081,63	3.081,63	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 37

2.13	Material de Higiene da Criança	117.763,62	117.763,62	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	39.578,80	39.358,80	220,00
2.15	Aquisição de Colchonetes	17.994,00	17.994,00	0,00
Total		607.708,17	606.099,51	1.608,66

Observação: A diferença na meta II no valor de R\$ **1.608,66**, refere-se a provisões de notas que está assim distribuída:

- Provisão de NF Mini mercearia ANL Ltda Epp no valor R\$ 1.164,48 ref. a Gêneros Alimentícios, emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Mini mercearia ANL Ltda Epp no valor R\$ -7.026,71 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Regiane da Silva Ramos no valor R\$ 11.320,33 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Regiane da Silva Ramos no valor R\$ -3.596,00 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF São Salvador Alimentos no valor R\$ 368,20 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Rapido Silva Comercio de Alimentos Eireli no valor R\$ -740,64 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Desconto obtido na NF campeão Gas Ltda no valor R\$ 1,00 ref. a aquisição de Gás.
- Nota Fiscal gráfica Distrital Ltda no valor R\$ -100,00 ref. a material didático, pago a menor
- Provisão de NF Casa do Jaleco Confecções e Armarinho Ltda no valor R\$ 220,00 ref. a Uniformes., emitida em 2024 e que foi paga em 2025.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	135.071,01	137.122,43	-2.051,42
3.2	Transporte de Crianças	5.050,00	5.050,00	0,00
3.3	Água/Esgoto	21.923,68	21.245,24	678,44
3.4	Energia Elétrica	31.126,10	31.171,58	-45,48
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	1.586,40	1.461,50	124,90
3.6	Serviços de Contabilidade	45.500,00	45.500,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	21.397,87	21.352,29	45,58
3.9	Auditoria	2.000,00	2.000,00	0,00
3.10	Assessoria Jurídica	11.250,00	11.500,00	-250,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	15.517,91	17.589,87	-2.071,96
Total		290.422,97	293.992,91	-3.569,94

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ **-3.569,94**, refere-se a provisões de notas que está assim distribuída:

- Provisão de NF Tecnoserver serviços de informática Ltda no valor R\$ -495,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda no valor R\$ -490,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF Raylson Magno Santos Chagas no valor R\$ -750,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 38

- Provisão de NF LT da Silva Serviços de saúde Ltda no valor R\$ -175,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF Caesb no valor R\$ 2.004,20 referente a água e esgoto, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Caesb no valor R\$ -1.325,76 referente a água e esgoto, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Neoenergia no valor R\$ 2.745,22 referente a energia elétrica, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Neoenergia no valor R\$ -2.790,70 referente a energia elétrica, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Allrede Participações Ltda no valor R\$ 124,90 ref a telefone e internet, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Assistencia Social Casa Azul no valor R\$ 1.201,38 ref a lei de aprendizagem, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF casa de Ismael – Lar da Criança no valor R\$ 1.183,97 ref a lei de aprendizagem, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF casa de Ismael – Lar da Criança no valor R\$ -2.339,77 ref a lei de aprendizagem, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Daniel Marques de Andrade no valor R\$ 750,00 ref a assessoria jurídica, emitida em 2024 e paga em 2025
- Provisão de NF Daniel Marques de Andrade no valor R\$ 1.000,00 ref a assessoria jurídica, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Odontoprev SA no valor R\$ -2.071,96 ref a plano odontológico e seguro de vida, emitida em 2025 e que será paga em 2026.

18.4 Cepi Buriti

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do Termo de Colaboração 08/2023 SEE/DF conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2025 R\$	
Janeiro	177.432,18
Fevereiro	177.432,18
Março	192.651,18
Abril	185.041,68
Maiο	185.041,68
Junho	185.041,68
Julho	185.041,68
Agosto	185.041,68
Setembro	185.041,68
Outubro	219.494,58
Novembro	202.268,13
Dezembro	202.268,13
Total	2.281.796,46

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humanos	1.385.958,29

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 39

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	622.405,29
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	307.900,52
Total	2.316.264,10

Os custos com pessoal importam os seguintes valores e estão assim distribuídos:

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
1.1.3.2.08.0001	Férias	81.193,42
2.1.2.2.03.0001	Salários a Pagar	950.274,94
2.1.2.2.03.0003	13º Salário a Pagar	77.828,29
2.1.2.2.03.0004	Previdência Social a Recolher	79.298,23
2.1.2.2.03.0005	Fundo de Garantia a Recolher	89.729,78
2.1.2.2.03.0006	PIS s/ folha a recolher	10.929,54
2.1.2.2.03.0007	Contribuição Sindical	2.981,40
2.1.2.2.03.0008	RCT a Pagar	45.357,22
2.1.2.2.03.0009	GRRF a Recolher	14.867,50
2.1.2.2.03.0010	Contribuição Assistencial	149,00
2.1.2.2.03.0011	FGTS Consignado	10.231,19
2.1.2.5.03.0001	IRRF a Recolher	21.181,68
4.1.0.3.03.0008	Despesa com Transporte	1.936,10
Total		1.385.958,29

Contábil	Prestação	Diferença
1.385.958,29	1.385.958,29	0,00

As despesas administrativas estão assim distribuídas e são compostas pelas seguintes contas:

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$				
Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	263.037,45	264.741,84	-1.704,39
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	5.028,00	5.028,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	6.356,00	6.356,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	30.798,93	30.798,93	0,00
2.5	Material de Expediente	8.841,83	8.841,83	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	9.766,24	9.766,24	0,00
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	400,00	400,00	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade de Atendimento	19.276,24	19.276,24	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	8.505,76	8.505,76	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	127.243,23	127.343,23	-100,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	3.125,94	3.125,94	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	99.455,28	99.455,28	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 40

2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	38.986,00	38.766,00	220,00
Total		620.820,90	622.405,29	-1.584,39

Observação: A diferença na meta II no valor de R\$ -1.584,39, refere-se a provisões de notas que está assim distribuída:

- Provisão de NF Mini mercearia ANL Ltda Epp no valor R\$ 6.175,67 ref. a Gêneros Alimentícios, emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Mini mercearia ANL Ltda Epp no valor R\$ -6.514,51 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Regiane da Silva Ramos no valor R\$ 5.654,00 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Regiane da Silva Ramos no valor R\$ -6.227,54 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF São Salvador Alimentos no valor R\$ 368,20 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Rapido Silva Comercio de Alimentos Eireli no valor R\$ -1.160,21 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Nota Fiscal gráfica Distrital Ltda no valor R\$ -100,00 ref. a material didático, pago a menor
- Provisão de NF Casa do Jaleco Confecções e Armarinho Ltda no valor R\$ 220,00 ref. a Uniformes., emitida em 2024 e que foi paga em 2025.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	144.823,19	146.948,80	-2.125,61
3.2	Transporte de Crianças	4.300,00	4.300,00	0,00
3.3	Água/Esgoto	27.632,42	26.715,26	917,16
3.4	Energia Elétrica	31.580,46	31.571,62	8,84
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	1.125,38	1.125,38	0,00
3.6	Serviços de Contabilidade	45.500,00	45.500,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	20.628,54	20.595,10	33,44
3.9	Auditoria	2.000,00	2.000,00	0,00
3.10	Assessoria Jurídica	11.250,00	11.500,00	-250,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	14.988,21	17.644,36	-2.656,15
Total		303.828,20	307.900,52	-4.072,32

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ -4.072,32, refere-se a provisões de notas que está assim distribuída:

- Provisão de NF Tecnoserver serviços de informática Ltda no valor R\$ -495,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Tecnoponto Tecnologia avançada em controle no vabr R\$ -256,47 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda no valor R\$ -490,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF Raylson Magno Santos Chagas no valor R\$ -750,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 41

- Provisão de NF LT da Silva Serviços de saúde Ltda no valor R\$ -100,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF Caesb no valor R\$ 2.631,14 referente a água e esgoto, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Caesb no valor R\$ -1.713,98 referente a água e esgoto, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Neoenergia no valor R\$ 2.933,95 referente a energia elétrica, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Neoenergia no valor R\$ -2.925,11 referente a energia elétrica, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Assistencia Social Casa Azul no valor R\$ 1.040,14 ref a lei de aprendizagem, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF casa de Ismael – Lar da Criança no valor R\$ 2.378,94 ref a lei de aprendizagem, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF casa de Ismael – Lar da Criança no valor R\$ -2.345,50 ref a lei de aprendizagem, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Daniel Marques de Andrade no valor R\$ 750,00 ref a assessoria jurídica, emitida em 2024 e paga em 2025
- Provisão de NF Daniel Marques de Andrade no valor R\$ 1.000,00 ref a assessoria jurídica, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Odontoprev SA no valor R\$ -2.656,15 ref a plano odontológico e seguro de vida, emitida em 2025 e que será paga em 2026.

18.5 CEPI Algodão do Cerrado

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do Termo de Colaboração 45/2023 SEE/DF conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2025 R\$	
Janeiro	175.438,56
Fevereiro	175.438,56
Março	186.328,32
Abril	180.883,44
Maiο	180.883,44
Junho	180.883,44
Julho	180.883,44
Agosto	180.883,44
Setembro	180.883,44
Outubro	214.148,34
Novembro	197.515,89
Dezembro	197.515,89
Total	2.231.686,20

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humanos	1.404.945,91
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	572.610,03

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 42

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	275.902,85
Total	2.253.458,79

Os custos com pessoal importam os seguintes valores e estão assim distribuídos:

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
1.1.3.2.12.0001	Férias	89.222,71
2.1.2.2.05.0001	Salários a Pagar	963.116,63
2.1.2.2.05.0003	13º Salário a Pagar	79.530,58
2.1.2.2.05.0004	Previdência Social a Recolher	87.764,47
2.1.2.2.05.0005	Fundo de Garantia a Recolher	87.504,86
2.1.2.2.05.0006	PIS s/ folha a recolher	10.708,70
2.1.2.2.05.0007	Contribuição Sindical	2.430,40
2.1.2.2.05.0008	RCT a Pagar	39.093,25
2.1.2.2.05.0009	GRRF a Recolher	18.371,57
2.1.2.2.05.0010	Contribuição Assistencial	223,50
2.1.2.2.05.0012	FGTS Consignado	4.321,04
2.1.2.5.05.0001	IRRF a Recolher	20.983,80
4.1.0.3.05.0008	Despesa com Transporte	1.674,40
Total		1.404.945,91

Prestação	Contábil	Diferença
1.399.540,03	1.404.945,91	-5.405,88

Observação: A diferença na meta I no valor de R\$ -5.405,88, refere-se a parcelamento de INSS, que a prestação não reconhece no termo, e o contábil reconhece a despesa

As despesas administrativas estão assim distribuídas e são compostas pelas seguintes contas:

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$				
Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	242.267,91	246.779,05	-4.511,14
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	8.332,00	7.936,00	396,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	36.177,02	32.912,67	3.264,35
2.5	Material de Expediente	1.836,10	1.836,10	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	3.797,49	3.577,49	220,00
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	770,52	770,52	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade de Atendimento	18.209,41	18.209,41	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	9.851,59	9.851,59	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	108.144,32	108.244,32	-100,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	5.213,75	5.213,75	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	103.635,73	103.635,73	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 43

2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	33.643,40	33.643,40	0,00
Total		571.879,24	572.610,03	-730,79

Observação: A diferença na meta II no valor de R\$ -730,79, refere-se a provisões de notas que está assim distribuída:

- Provisão de NF Mini mercearia ANL Ltda Epp no valor R\$ 3.989,89 ref. a Gêneros Alimentícios, emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Mini mercearia ANL Ltda Epp no valor R\$ -6.869,83 ref. a Gêneros Alimentícios, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Regiane da Silva Ramos no valor R\$ 6.027,00 ref. a Gêneros Alimentícios, emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Regiane da Silva Ramos no valor R\$ -5.866,20 ref. a Gêneros Alimentícios, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Rapido Silva Comercio de Alimentos Eireli no valor R\$ -1.792,00 ref. a Gêneros Alimentícios, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Campeão Gas Ltda no valor R\$ 396,00 ref. a aquisição de Gás, emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Multi Comercio Material de Limpeza Ltda no valor R\$ 3.264,35 ref. a material de Limpeza, emitida em 2024 e que foi paga em 2025
- Nota Fiscal gráfica Distrital Ltda no valor R\$ -100,00 ref. a material didático, pago a menor
- Provisão de NF Casa do Jaleco Confecções e Armarinho Ltda no valor R\$ 220,00 ref. a material de segurança/ higiene do trabalho, emitida em 2024 e que foi paga em 2025.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	126.562,24	128.858,75	-2.296,51
3.2	Transporte com fins pedagógicos e/ou culturais	4.450,00	4.450,00	0,00
3.3	Água/Esgoto	19.719,24	18.576,22	1.143,02
3.4	Energia Elétrica	24.302,37	24.832,35	-529,98
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	2.901,33	2.962,86	-61,53
3.6	Serviços de Contabilidade	45.500,00	45.500,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	25.646,20	23.880,75	1.765,45
3.9	Auditoria	2.000,00	2.000,00	0,00
3.10	Assessoria Jurídica	11.250,00	11.500,00	-250,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	11.765,14	13.341,92	-1.576,78
Total		274.096,52	275.902,85	-1.806,33

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ -1.806,33, refere-se a provisões de notas que está assim distribuída:

- Provisão de NF Tecnoserver serviços de informática Ltda no valor R\$ -495,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Tecnoponto Tecnologia avançada em controle no vabr R\$ -244,55 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda no valor R\$ -490,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF Raylson Magno Santos Chagas no valor R\$ -750,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF LT da Silva Serviços de saúde Ltda no valor R\$ -175,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 44

- Retenção de Pis, Confis, Csll sobre NF no valor R\$ -141,96 referente a serviços de terceiros, não pagos
- Provisão de NF Caesb no valor R\$ 2.468,78 referente a água e esgoto, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Caesb no valor R\$ -1.325,76 referente a água e esgoto, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Neoenergia no valor R\$ 2.181,68 referente a energia elétrica, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Neoenergia no valor R\$ -2.711,66 referente a energia elétrica, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Giga mais fibra telecomunicações SA no valor R\$ 175,99 ref a telefone e internet, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Giga mais fibra telecomunicações SA no valor R\$ -175,99 ref a telefone e internet, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Claro SA no valor R\$ -61,53 ref a telefone e internet, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Casa de Ismael – Lar da Criança no valor R\$ 4.410,49 ref a lei de aprendizagem, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Casa de Ismael – Lar da Criança no valor R\$ -2.645,04 ref a lei de aprendizagem, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Daniel Marques de Andrade no valor R\$ 750,00 ref a assessoria jurídica, emitida em 2024 e paga em 2025
- Provisão de NF Daniel Marques de Andrade no valor R\$ 1.000,00 ref a assessoria jurídica, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Odontoprev SA no valor R\$ -1.500,18 ref a plano odontológico e seguro de vida, emitida em 2025 e que será paga em 2026.

18.6 Colibri II

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do Termo de Colaboração 01/2024 SEE/DF conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2025 R\$	
Janeiro	199.362,00
Fevereiro	199.362,00
Março	216.462,00
Abril	207.912,00
Maiο	207.912,00
Junho	207.912,00
Julho	207.912,00
Agosto	207.912,00
Setembro	207.912,00
Outubro	207.912,00
Novembro	207.912,00
Dezembro	207.912,00
Total	2.486.394,00

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	1.290.026,23
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	622.438,59
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	616.855,58

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 45

Total	2.529.320,40
--------------	---------------------

Os custos com pessoal importam os seguintes valores e estão assim distribuídos:

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
1.1.3.2.14.0002	Férias	76.037,33
2.1.2.2.06.0001	Salários a Pagar	871.009,72
2.1.2.2.06.0003	13º Salário a Pagar	74.069,80
2.1.2.2.06.0004	Previdência Social a Recolher	95.153,87
2.1.2.2.06.0005	Fundo de Garantia a Recolher	84.743,16
2.1.2.2.06.0006	PIS s/ folha a recolher	11.915,95
2.1.2.2.06.0007	Contribuição Sindical	3.652,00
2.1.2.2.06.0008	RCT a Pagar	28.933,43
2.1.2.2.06.0009	GRRF a Recolher	3.955,26
2.1.2.2.06.0011	FGTS Consignado	20.923,14
2.1.2.5.06.0001	IRRF a Recolher	18.192,77
4.1.0.3.06.0008	Despesa com Transporte	1.439,80
Total		1.290.026,23

Prestação	Contábil	Diferença
1.274.857,18	1.290.026,23	-15.169,05

Observação: A diferença na meta I no valor de R\$ -15.169,05, refere-se a parcelamento de INSS, PIS, IRRF, que a prestação não reconhece no termo, e o contábil reconhece a despesa.

As despesas administrativas estão assim distribuídas e são compostas pelas seguintes contas:

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$				
Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	266.191,41	267.229,53	-1.038,12
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	16.764,00	16.764,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	6.752,00	6.752,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	36.636,05	33.325,69	3.310,36
2.5	Material de Expediente	6.318,30	6.318,30	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	5.207,08	5.207,08	0,00
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	230,00	230,00	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade de Atendimento	13.890,18	13.890,18	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	6.005,87	6.005,87	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	118.689,44	118.689,44	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	3.080,64	3.080,64	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	100.633,36	100.633,36	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	44.531,77	44.312,50	219,27
Total		624.930,10	622.438,59	2.491,51

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 46

Observação: A diferença na meta II no valor de R\$ 2.491,51, refere-se a provisões de notas que está assim distribuída:

- Provisão de NF Maues e Albuquerque Distribuidora de alimentos no valor R\$ 877,32 ref. a Gêneros Alimentícios, emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Rapido Silva Comercio de Alimentos Eireli no valor R\$ -1.240,23 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Mini mercearia ANL Ltda Epp no valor R\$ 3.698,53 ref. a Gêneros Alimentícios, emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Mini mercearia ANL Ltda Epp no valor R\$ -4.981,74 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Regiane da Silva Ramos no valor R\$ 5.902,50 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Provisão de NF Regiane da Silva Ramos no valor R\$ -5.294,50 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Multi Comercio Material de Limpeza Ltda no valor R\$ 3.310,36 ref. a material de Limpeza, emitida em 2024 e que foi paga em 2025
- Provisão de NF Casa do Jaleco Confecções e Armario Ltda no valor R\$ 220,00 ref. a Uniformes., emitida em 2024 e que foi paga em 2025.
- Nota Fiscal Cleo-Confecções e Vestuário sob medida Ltda no valor R\$ -0,73 ref. a uniformes, pago a menor

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	395.723,13	437.285,34	-41.562,21
3.2	Transporte de Crianças	6.000,00	6.000,00	0,00
3.3	Água/Esgoto	18.672,89	17.141,71	1.531,18
3.4	Energia Elétrica	17.963,72	18.350,51	-386,79
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	2.487,86	2.612,76	-124,90
3.6	Serviços de Contabilidade	84.500,00	84.500,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	21.042,32	21.515,18	-472,86
3.8	Auditoria	2.000,00	2.000,00	0,00
3.9	Assessoria Jurídica	11.400,00	11.600,00	-200,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	13.970,81	15.850,08	-1.879,27
Total		573.760,73	616.855,58	-43.094,85

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ -43.094,85, refere-se a provisões de notas que está assim distribuída:

- Provisão de NF Imobiliária Monte Carlo Ltda no valor R\$ -17.980,30 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Descontos Obtidos em NF Imobiliária Monte Carlo Ltda no valor R\$ -22.475,40 referente a serviços de terceiros/ Aluguel de prédio da Creche.
- Provisão de NF Tecnoserver serviços de informática Ltda no valor R\$ -495,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF Tecnoponto Tecnologia avançada em controle no valor R\$ -244,55 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda no valor R\$ 950,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2024 e paga em 2025
- Provisão de NF J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda no valor R\$ -400,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF Raylson Magno Santos Chagas no valor R\$ -750,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF LT da Silva Serviços de saúde Ltda no valor R\$ -25,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Retenção de Pis, Confins, Csl sobre NF no valor R\$ -141,96 referente a serviços de terceiros, não pagos
- Provisão de NF Caesb no valor R\$ 2.851,44 referente a água e esgoto, emitida em 2024 e paga em 2025.

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 47

- Provisão de NF Caesb no valor R\$ -1.283,04 referente a água e esgoto, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Neoenergia no valor R\$ 1.378,46 referente a energia elétrica, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF Neoenergia no valor R\$ -1.765,25 referente a energia elétrica, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Allrede Participações Ltda no valor R\$ -124,90 ref a telefone e internet, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF casa de Ismael – Lar da Criança no valor R\$ 4.526,69 ref a lei de aprendizagem, emitida em 2024 e paga em 2025.
- Provisão de NF casa de Ismael – Lar da Criança no valor R\$ -4.999,55 ref a lei de aprendizagem, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Daniel Marques de Andrade no valor R\$ 800,00 ref a assessoria jurídica, emitida em 2024 e paga em 2025
- Provisão de NF Daniel Marques de Andrade no valor R\$ 1.000,00 ref a assessoria jurídica, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Odontoprev SA no valor R\$ -1.844,35 ref a plano odontológico e seguro de vida, emitida em 2025 e que será paga em 2026.

18.7 Cepi Abelha Mirim

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do **Termo de Colaboração 04/2025 SEE/DF** conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2025 R\$	
Setembro	218.307,60
Outubro	218.307,60
Novembro	218.307,60
Dezembro	218.307,60
Total	873.230,40

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	392.353,92
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	330.934,78
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	53.330,33
Total	776.619,03

Os custos com pessoal importam os seguintes valores e estão assim distribuídos:

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
1.1.3.2.16.0001	Férias	17.299,55
2.1.2.2.07.0001	Salários a Pagar	287.716,98
2.1.2.2.07.0003	13º Salário a Pagar	31.754,08
2.1.2.2.07.0004	Previdência Social a Recolher	14.639,09
2.1.2.2.07.0005	Fundo de Garantia a Recolher	16.780,19
2.1.2.2.07.0006	PIS s/ folha a recolher	2.120,25
2.1.2.2.07.0007	Contribuição Sindical	945,00
2.1.2.2.07.0008	RCT a Pagar	12.930,34
2.1.2.2.07.0009	GRRF a Recolher	950,82
2.1.2.5.07.0001	IRRF a Recolher	3.265,72

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

CNPJ : 29.225.495/0001-39

Folha : 48

4.1.0.3.07.0008	Despesa com Transporte	3.951,90
Total		392.353,92

Contábil	Prestação	Diferença
392.353,92	392.353,92	0,00

As despesas administrativas estão assim distribuídas e são compostas pelas seguintes contas:

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$				
Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	100.945,10	108.129,37	-7.184,27
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	29.854,00	29.854,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	3.600,00	3.600,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	17.082,08	17.082,08	0,00
2.5	Material de Expediente	3.260,40	3.260,40	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	3.365,46	3.365,46	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade de Atendimento	1.800,00	1.800,00	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	30.436,51	30.436,51	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	50.069,45	55.169,45	-5.100,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	5.117,63	5.117,63	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	53.784,88	53.784,88	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	19.335,00	19.335,00	0,00
Total		318.650,51	330.934,78	-12.284,27

Observação: A diferença na meta II no valor de R\$ -12.284,27, refere-se a provisões de notas que está assim distribuída:

- Provisão de NF Mini mercearia ANL Ltda Epp no valor R\$ -5.496,78 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Rapido Silva Comercio de Alimentos Eireli no valor R\$ -1.687,49 ref. a Gêneros Alimentícios., emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF gráfica Distrital Ltda no valor R\$ -5.100,00 ref. a material didático, emitida em 2025 e que será paga em 2026.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2025 a 31/12/2025 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	23.785,00	26.420,00	-2.635,00
3.2	Transporte de Crianças	1.000,00	1.000,00	0,00
3.4	Energia Elétrica	66,73	66,73	0,00
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	261,23	371,22	-109,99
3.6	Serviços de Contabilidade	17.500,00	17.500,00	0,00
3.9	Assessoria Jurídica	3.000,00	4.000,00	-1.000,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	3.050,76	3.972,38	-921,62
Total		48.663,72	53.330,33	-4.666,61

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ -4.666,61, refere-se a provisões de notas que está assim distribuída:

- Provisão de NF Tecnoserver serviços de informática Ltda no valor R\$ -495,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF J R Coutinho Serviços de Dedetização Ltda no valor R\$ -490,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 49

- será paga em 2026
- Provisão de NF Raylson Magno Santos Chagas no valor R\$ -750,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF LT da Silva Serviços de saúde Ltda no valor R\$ -900,00 referente a serviços de terceiros, emitida em 2025 e que será paga em 2026
- Provisão de NF Telefônica Brasil SA no valor R\$ -109,99 ref a telefone e internet, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Daniel Marques de Andrade no valor R\$ -1.000,00 ref a assessoria jurídica, emitida em 2025 e que será paga em 2026.
- Provisão de NF Odontoprev SA no valor R\$ -921,62 ref a plano odontológico e seguro de vida, emitida em 2025 e que será paga em 2026.

Nota 19. Total dos Atendimentos

- **Educação Colibri I:** Foram atendidas 228 crianças de 2 a 3 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 1.039,56, conforme o Termo de Colaboração 87/2023 SEE/DF
- **Cepi Cutia:** Foram atendidas 168 crianças de 4 meses a 3 anos, no berçário e na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 1.039,56, conforme o Termo de Colaboração 06/2023 SEE/DF
- **Cepi Curió:** Foram atendidas 178 crianças de 4 meses a 3 anos, no berçário e na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 1.039,56, conforme o Termo de Colaboração 07/2023 SEE/DF
- **Cepi Buriti:** Foram atendidas 178 crianças de 4 meses a 3 anos, no berçário e na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 1.039,56, conforme o Termo de Colaboração 08/2023 SEE/DF
- **Cepi Algodão do Cerrado:** Foram atendidas 174 crianças de 4 meses a 3 anos, no berçário e na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 1.039,56, conforme o Termo de Colaboração 45/2023 SEE/DF
- **Educação Colibri II:** Foram atendidas 200 crianças de 2 a 3 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 1.039,56, conforme o Termo de Colaboração 01/2024 SEE/DF
- **Cepi Abelha Mirim:** Foram atendidas 210 crianças de 4 meses a 3 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 1.039,56, conforme o Termo de Colaboração 06/2025 SEE/DF

Nota 20. Resultado do Período

O Déficit do período de 2025 no valor de R\$ 456.515,02, será incorporado ao Patrimônio Social de acordo com a ata de aprovação de contas, em conformidade com as exigências legais, a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002(R1) em especial no item 15, que determina que o valor do superávit ou déficit deva ser incorporado ao Patrimônio Social, bem como parte do superávit que tenha restrição para aplicação, deve ser reconhecido em conta específica do Patrimônio Líquido.

Nota 21. Demonstração do Fluxo de Caixa

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC nº 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03(R1). A elaboração do Fluxo de Caixa foi pelo Método Direto com uma variação de caixa e equivalente de caixa no valor de R\$ 34.364,19 (Trinta e quatro mil, trezentos e sessenta e quatro reais e dezenove centavos).

Nota 22. Gratuidades Concedidas

As despesas realizadas são para a aplicação da gratuidade para todas as pessoas atendidas pela Entidade, pois a mesma não cobra nenhum tipo de serviço prestado a comunidade como um todo.

Nota 23. Trabalho Voluntário

Conforme Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 item 19, a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do serviço não

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 50

remunerado do voluntariado, inclusive de membros integrantes dos órgãos da administração, que é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e esforço na execução de ações realizadas na entidade.

Trabalho Voluntário	2025
Trabalho Voluntário da Diretoria	65.594,00
Total	65.594,00

Nota 24. Doação de Alimentos

Recebimento de doações de alimentos de parcerias descritos abaixo:

Órgãos Parceiros	Valor R\$
Ceasa	59.374,26
Total	59.374,26

Nota 25. Isenção das Contribuições Sociais Usufruídas

As contribuições sociais do ano de 2025 não foram contabilizadas, haja vista a inclusão do item 9B na Interpretação Técnica Geral 2002 (R1), em 02/09/2015, pelo Conselho Federal de Contabilidade, o qual consta: "9B. As imunidades tributárias não se enquadram no conceito de subvenções previsto na NBC TG 07, portanto, não devem ser reconhecidas como receita no resultado".

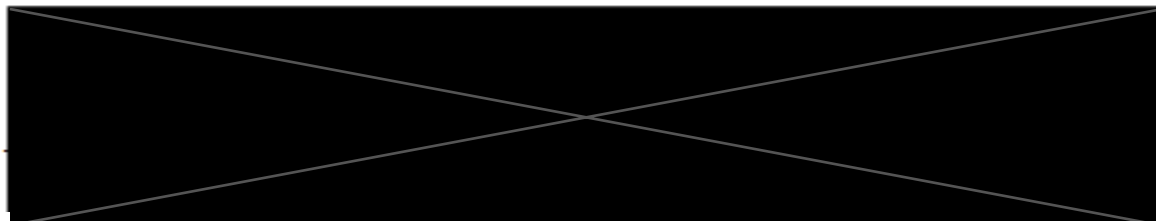
As contribuições sociais como as devidas fossem, estão discriminadas abaixo:	
Contribuição Patronal 20%	1.600.252,22
RAT 1%	80.012,61
Terceiros 4,5%	360.056,75
Total	2.040.321,58

O Instituto Social e Educacional Aurora é isento à incidência das Contribuições Sociais por força da Lei nº 12.101/09, alterada pela Lei Complementar nº 187/2021.

Do total de isenção de INSS cota patronal, tem-se a seguinte distribuição, por área de atuação:

Ano	Educação	Recursos Próprios	Total
2022	0,00	327.199,11	327.199,11
2023	1.231.465,08	218.353,33	1.449.818,41
2024	1.732.734,45	2.942,12	1.735.676,56
2025	2.040.321,58	0,00	2.040.321,58

Brasília-DF, 31/12/2025.



NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA
CNPJ : 29.225.495/0001-39
Folha : 51
