

NOTAS EXPLICATIVAS

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

12/2023 - INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023.

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 Area 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, à 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

NOTAS EXPLICATIVAS

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

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

- 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 N º 1.055/05 (NBC TG 23(R1)) CPC 23 - Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro;
- Resolução CFC N º 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	2022	2023	Varição
Caixa R.P.	6.377,77	4.453,78	(1.923,99)
Bancos R.P.	2.512,51	1.479,13	(1.033,38)
Aplicação Financeira	0,00	0,00	0,00
Total	8.890,28	5.932,91	(2.957,37)

Atividade Educação – Com Restrição R\$			
Contas	2022	2023	Varição
Bancos	0,00	0,64	0,64
Aplicação Financeira	0,00	310.788,21	310.788,21

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

CNPJ : 29.225.495/0001-39

Folha : 3

Total	0,00	310.788,85	310.788,85
Total Recursos Próprios + Educação	8.890,28	316.721,76	307.831,48

II) Direitos a Receber

Os direitos a receber da entidade referem-se:

- 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.

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

Ano	Valor R\$
2023	2.826.556,33
Total	2.826.556,33

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

NOTAS EXPLICATIVAS

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

vinte centavos) e terá vigência até 08/02/2028.

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

Ano	Valor R\$
2023	1.833.286,62
Total	1.833.286,62

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.

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

Ano	Valor R\$
2023	1.833.286,62
Total	1.833.286,62

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.

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

Ano	Valor R\$
2023	1.833.286,62
Total	1.833.286,62

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.

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

Ano	Valor R\$
2023	1.833.286,62
Total	1.833.286,62

Nota 5. Adiantamento a Funcionários

• **Matriz TC 87/2023 – Colibri I**

São os pagamentos das férias referente ao período de gozo 02/01/2024 a 31/01/2024, no valor R\$ 1.747,89.

• **Cepi Buriti TC 08/2023**

São os pagamentos das férias referente ao período de gozo 02/01/2024 a 31/01/2024, no valor R\$ 2.879,56.

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

São os pagamentos das férias referente ao período de gozo 02/01/2024 a 31/01/2024, no valor R\$ 4.529,14.

NOTAS EXPLICATIVAS

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

Nota 6. 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	Valor
Recursos Próprios	36.580,53
Termo de Colaboração 87/2023 – Matriz Colibri I	104.897,21
Termo de Colaboração 06/2023 – CEPI Cutia	3.100,87
Termo de Colaboração 07/2023 – CEPI Curió	3.495,69
Termo de Colaboração 08/2023 – CEPI Buriti	3.314,43
Termo de Colaboração 45/2023 – CEPI Algodão do Cerrado	12.320,36
Total	163.709,09

Nota 7. Ativo Não Circulante (Imobilizado)

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

Movimentação Patrimonial R\$			
Descrição	31/12/2022	Aquisições	31/12/2023
Veículos	65.900,00	0,00	65.900,00
Móveis e Utensílios	0,00	113.476,00	113.476,00
Máquinas e Equipamentos	3.598,89	46.840,00	50.438,89
Parquinhos e Brinquedotecas	2.879,41	36.432,00	39.311,41
Computadores e Periféricos	0,00	40.895,00	40.895,00
Total	72.378,30	237.643,00	310.021,30

Depreciação R\$			
Descrição	2022	2023	Taxa anual de depreciação%
Veículos	0,00	16.475,32	20%
Móveis e Utensílios	0,00	945,60	10%
Máquinas e Equipamentos	0,00	908,15	10%
Parquinhos e Brinquedotecas	0,00	735,44	10%
Computadores e Periféricos	0,00	681,59	10%
Total	0,00	19.746,10	

Nota 8. 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 9. Passivo Circulante – Recursos Próprios

a) Obrigações sociais e trabalhistas

NOTAS EXPLICATIVAS

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

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:

• Gama

Descrição	2022	2023
Salários a Pagar	11.783,36	0,00
Previdência Social a recolher	60.230,06	0,00
Fundo de Garantia a Recolher	61.212,26	0,00
PIS S/ Folha a Recolher	7.727,58	1.307,22
Contribuição Sindical a Recolher	1.254,72	1.254,72
RCT a Pagar	99.214,29	0,00
GRRF a Recolher	31.176,15	0,00
IRRF s/ Folha a Recolher	7.768,72	1.527,74
Total	280.367,14	4.089,68

• Santa Maria

Descrição	2022	2023
Salários a Pagar	8.684,64	11.495,31
Previdência Social a recolher	25.533,25	22.447,37
Fundo de Garantia a Recolher	35.015,21	81.081,69
PIS S/ Folha a Recolher	2.901,98	3.373,74
Contribuição Sindical a Recolher	578,15	2.714,53
RCT a Pagar	87.327,22	139.237,65
GRRF a Recolher	19.915,54	29.504,96
IRRF s/ Folha a Recolher	2.922,83	3.683,23
Total	182.878,82	293.538,48

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	2022	2023
Parcelamento Consolidado nº 2110001200937975562388	0,00	107.537,99
Parcelamento Consolidado nº 2110001200973804612392	0,00	18.204,40
Devoluções Repasses TC 87/2023 Colibri I	0,00	104.897,92
Devoluções Repasses TC 08/2023 Buriti	0,00	1.895,34
Devoluções Repasses TC 45/2023 Algodão do Cerrado	0,00	11.970,01
Total	0,00	244.505,66

Nota 10. Passivo Circulante – Termo de Colaboração Educação

10.1 Matriz Termo 87/2023 Colibri I

NOTAS EXPLICATIVAS

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

a) Fornecedores

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

Fornecedores	2022	2023
Neoenergia	0,00	1.799,14
Telefônica Brasil SA	0,00	124,97
Tecnoserver Serviços de Informática Ltda	0,00	390,00
Gusthavo Enrick de Matos Freire	0,00	7.000,00
Total	0,00	9.314,11

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	2022	2023
Previdência Social a recolher	0,00	6.330,47
Fundo de Garantia a Recolher	0,00	7.953,30
PIS S/ Folha a Recolher	0,00	1.857,99
Contribuição Sindical a Recolher	0,00	2.231,32
IRRF s/ Folha a Recolher	0,00	1.789,28
Provisão de Férias	0,00	27.015,51
PIS s/ Provisão de Férias	0,00	287,79
FGTS s/ Provisão de Férias	0,00	2.302,36
Total	0,00	49.768,02

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	2022	2023
Termo de Colaboração 87/2023 SEE/DF – Colibri I	0,00	235.117,08

10.2 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	2022	2023
Gusthavo Enrick de Matos Freire	0,00	6.000,00
Total	0,00	6.000,00

b) Obrigações sociais e trabalhistas

NOTAS EXPLICATIVAS

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

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	2022	2023
Previdência Social a recolher	0,00	6.068,62
Fundo de Garantia a Recolher	0,00	8.498,32
PIS s/ Folha a Recolher	0,00	1.419,83
Contribuição Sindical a recolher	0,00	1.653,04
IRRF a recolher	0,00	1.419,23
Provisão de Férias	0,00	19.131,58
PIS s/ Provisão de Férias	0,00	240,58
FGTS s/ Provisão de Férias	0,00	1.924,65
Total	0,0	40.355,85

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	2022	2023
Devoluções Repasses ao recurso próprio	0,00	16.147,17
Total	0,00	16.147,17

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	2022	2023
Termo de Colaboração 06/2023 – Cepi Cutia	0,00	0,00

10.3 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	2022	2023
Neoenergia	0,00	2.258,77
Gusthavo Enrick de Matos Freire	0,00	6.000,00
Total	0,00	8.258,77

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	2022	2023
-----------	------	------

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

CNPJ : 29.225.495/0001-39

Folha : 9

Previdência Social a Recolher	0,00	6.005,71
Fundo de Garantia a Recolher	0,00	8.784,64
PIS s/ Folha a Recolher	0,00	1.397,73
Contribuição Sindical a Recolher	0,00	1.535,88
IRRF a Recolher	0,00	1.313,78
Provisão de Férias	0,00	19.141,21
PIS s/ Provisão de Férias	0,00	241,99
FGTS s/ Provisão de Férias	0,00	2.992,83
Total	0,00	41.413,77

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	2022	2023
Devoluções Repasses ao recurso próprio	0,00	16.509,28
Total	0,00	16.509,28

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	2022	2023
Termo de Colaboração TC 07/2023 Cepi Curió	0,00	0,00

10.4 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	2022	2023
Neoenergia	0,00	2.019,06
Tecnoserver Serviços de Informática Ltda	0,00	450,00
Gusthavo Enrick de Matos Freire	0,00	6.000,00
Total	0,00	8.469,06

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	2022	2023
Previdência Social a recolher	0,00	4.665,85
Fundo de Garantia a recolher	0,00	9.398,92
PIS s/ folha a recolher	0,00	1.528,83

NOTAS EXPLICATIVAS

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

Contribuição Sindical a recolher	0,00	1.635,43
RCT a Pagar	0,00	4.130,88
IRRF a Recolher	0,00	1.466,53
Provisão de Férias	0,00	21.738,62
PIS s/ Provisão de Férias	0,00	240,58
FGTS s/ Provisão de Férias	0,00	1.924,65
Total	0,00	46.730,29

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	2022	2023
Termo de Colaboração TC 08/2023 Cepi Buriti	0,00	0,00

10.5 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	2022	2023
CAESB – Companhia de Saneamento Ambiental	0,00	4.472,34
Tecnoserver Serviços de Informática Ltda	0,00	450,00
Sumicity Telecomunicações SA	0,00	165,99
Gusthavo Enrick de Matos Freire	0,00	6.000,00
Total	0,00	11.088,33

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	2022	2023
Previdência Social a recolher	0,00	5.999,74
Fundo de Garantia a recolher	0,00	9.305,91
PIS s/ folha a recolher	0,00	848,91
Contribuição Sindical a recolher	0,00	1.532,11
IRRF a Recolher	0,00	2.127,84
Provisão de Férias	0,00	22.776,94
PIS s/ Provisão de Férias	0,00	229,08
FGTS s/ Provisão de Férias	0,00	1.832,68
Total	0,00	44.653,21

c) Termo de Colaboração a Executar

NOTAS EXPLICATIVAS

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

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	2022	2023
Termo de Colaboração TC 45/2023 Cepi Algodão do Cerrado	0,00	2.411,21

Nota 11. Patrimônio Líquido

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:

1. 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 – Matriz Colibri I	21.768,52	21.768,52
Rendimento sobre Aplicação – Educação CEPI Cutia	11.530,80	11.530,80
Rendimento sobre Aplicação – Educação CEPI Curió	11.159,07	11.159,07
Rendimento sobre Aplicação – Educação CEPI Buriti	11.682,99	11.682,99
Rendimento sobre Aplicação – CEPI Algodão do Cerrado	12.596,75	12.596,75
Total	68.738,13	68.738,13

1.1. 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
Despesas Bancarias - Matriz Colibri I	4,05	4,05
IR sobre Aplicação – Matriz Colibri I	3.943,73	3.943,73
IOF sobre Aplicação - Matriz Colibri I	2.898,29	2.898,29
IR sobre Aplicação – CEPI Cutia	1.913,35	1.913,35
IOF sobre Aplicação – CEPI Cutia	2.918,53	2.918,53
IR sobre Aplicação – CEPI Curió	1.876,10	1.876,10
IOF sobre Aplicação – CEPI Curió	2.671,55	2.671,55
IR sobre Aplicação – CEPI Buriti	2.026,63	2.026,63
IOF sobre Aplicação – CEPI Buriti	2.499,08	2.499,08
IR sobre Aplicação – CEPI Algodão do Cerrado	2.262,04	2.262,04
IOF sobre Aplicação – CEPI Algodão do Cerrado	2.452,88	2.452,88
Total	25.466,23	25.466,23

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

Conta	Débito	Crédito
Férias RP Gama	26.382,12	2.497,22
Plano Odontológico e Seguro de Vida – RP Santa Maria	4.434,98	4.426,16

NOTAS EXPLICATIVAS

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

Despesas com Transporte - RP Santa Maria	17.122,03	11.154,92
Plano Odontológico e Seguro de Vida – Matriz Colibri I	12.024,20	5.342,61
Despesas com Transporte - Matriz Colibri I	26.376,18	16.343,73
Plano Odontológico e Seguro de Vida – CEPI Cutia	7.881,27	2.647,71
Despesas com Transporte – CEPI Cutia	34.621,52	19.421,31
Plano Odontológico e Seguro de Vida – CEPI Curió	9.544,08	4.137,20
Despesas com Transporte – CEPI Curió	22.789,88	11.343,95
Plano Odontológico e Seguro de Vida – CEPI Buriti	7.806,05	2.271,75
Despesas com Transporte – CEPI Buriti	25.226,63	18.307,76
Plano Odontológico e Seguro de Vida – CEPI Algodão do Cerrado	9.734,92	4.297,29
Despesas com Transporte – CEPI Algodão do Cerrado	28.460,51	16.742,21
Total	232.404,37	118.933,82

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

Resultado Segregado	2022	2023
Recursos Próprios – Filial	29.683,21	(72.676,13)
Recursos Próprios – Gama	(165.051,54)	0,00
Recursos Próprios – Santa Maria	(145.999,09)	0,00
Termo de Colaboração 87/2023 – Matriz Colibri I	0,00	0,00
Termo de Colaboração 06/2023 – CEPI Cutia	0,00	(38.885,86)
Termo de Colaboração 07/2023 – CEPI Curió	0,00	(34.468,88)
Termo de Colaboração 08/2023 – CEPI Buriti	0,00	(15.611,77)
Termo de Colaboração 45/2023 – CEPI Algodão do Cerrado	0,00	0,00
Total	(281.367,42)	(161.642,64)

Resultado do Período
Total das Receitas: 68.738,13 – 11.845.027,94 = 11.776.289,81
Total das Despesas: 12.082.332,50 – 144.400,05 = 11.937.932,45
Resultado: 11.776.289,81 - 11.937.932,45 = (161.642,64)

Nota 12. Ajuste de Exercícios Anteriores

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
Previdência Social a Recolher	RP	8961	11.066,62
Parquinho e Brinquedoteca - Gama	RP	9939	200,00
Parquinho e Brinquedoteca – Gama	RP	9940	1.500,00
Parquinho e Brinquedoteca - Gama	RP	9941	6.500,00
Parquinho e Brinquedoteca – Santa Maria	RP	9942	9.432,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

CNPJ : 29.225.495/0001-39

Folha : 13

Parquinho e Brinquedoteca – Santa Maria	RP	9943	1.800,00
Parquinho e Brinquedoteca – Santa Maria	RP	9944	15.800,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	9945	700,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	9946	550,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	9947	1.200,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9948	300,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9949	1.400,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	9950	1.850,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	9951	750,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	9952	750,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	9953	800,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	9954	850,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	9955	750,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	9956	400,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	9957	550,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9958	800,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	9959	400,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	9960	1.900,00
Maquinas e Equipamentos – Santa Maria	RP	9961	750,00
Maquinas e Equipamentos – Santa Maria	RP	9962	600,00
Maquinas e Equipamentos – Santa Maria	RP	9963	550,00
Maquinas e Equipamentos – Santa Maria	RP	9964	550,00
Maquinas e Equipamentos – Santa Maria	RP	9965	800,00
Maquinas e Equipamentos – Santa Maria	RP	9966	1.900,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	9967	1.500,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	9968	19.000,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9969	755,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	9970	850,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	9971	900,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	9972	1.900,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	9973	600,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	9974	2.700,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	9975	2.700,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	9976	2.700,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	9977	2.700,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9978	3.100,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	9979	1.500,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9980	1.900,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9981	400,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9982	400,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9983	1.100,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9984	300,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9985	300,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

CNPJ : 29.225.495/0001-39

Folha : 14

Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9986	300,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9987	300,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9988	300,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9989	300,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9990	300,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9991	300,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9992	300,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9993	400,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9994	2.700,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9995	2.700,00
Computadores e Periféricos – Santa Maria	RP	9996	2.700,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	9997	350,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	9998	300,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	9999	300,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	10000	320,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	10001	300,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	10002	500,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	10003	250,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	10004	300,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	10005	300,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	10006	250,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	10007	600,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	10008	350,00
Computadores e Periféricos – Gama	RP	10009	350,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	10010	350,00
Computadores e Periféricos – Gama	RP	10011	350,00
Maquinas e Equipamentos – Gama	RP	10012	350,00
Computadores e Periféricos – Gama	RP	10013	320,00
Maquinas e Equipamentos – Gama	RP	10014	350,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	10015	300,00
Maquinas e Equipamentos – Gama	RP	10016	350,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	10017	200,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	10018	350,00
Maquinas e Equipamentos – Gama	RP	10019	350,00
Computadores e Periféricos – Gama	RP	10020	350,00
Maquinas e Equipamentos – Gama	RP	10021	350,00
Computadores e Periféricos – Gama	RP	10022	350,00
Maquinas e Equipamentos – Gama	RP	10023	350,00
Computadores e Periféricos - Gama	RP	10024	300,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	10025	300,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	10026	320,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	10027	320,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	10028	300,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

CNPJ : 29.225.495/0001-39

Folha : 15

Maquinas e Equipamentos - Santa Maria	RP	10029	300,00
Maquinas e Equipamentos - Santa Maria	RP	10030	300,00
Maquinas e Equipamentos - Santa Maria	RP	10031	300,00
Maquinas e Equipamentos - Santa Maria	RP	10032	300,00
Maquinas e Equipamentos - Santa Maria	RP	10033	300,00
Maquinas e Equipamentos - Santa Maria	RP	10034	300,00
Maquinas e Equipamentos - Santa Maria	RP	10035	300,00
Maquinas e Equipamentos - Santa Maria	RP	10036	300,00
Maquinas e Equipamentos - Santa Maria	RP	10037	1.200,00
Maquinas e Equipamentos - Santa Maria	RP	10038	1.600,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	10039	1.400,00
Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	10040	300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10041	500,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10042	500,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10043	500,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10044	500,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10045	300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10046	1.000,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10047	500,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10048	500,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10049	500,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10050	450,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10051	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10052	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10053	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10054	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10055	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10056	200,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10057	300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10058	320,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10059	450,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10060	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10061	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10062	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10063	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10064	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10065	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10066	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10067	200,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10068	300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10069	320,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10070	450,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10071	350,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

CNPJ : 29.225.495/0001-39

Folha : 16

Moveis e Utensílios - Gama	RP	10072	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10073	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10074	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10075	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10076	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10077	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10078	200,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10079	300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10080	320,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10081	450,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10082	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10083	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10084	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10085	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10086	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10087	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10088	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10089	200,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10090	300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10091	450,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10092	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10093	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10094	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10095	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10096	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10097	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10098	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10099	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10100	200,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10101	320,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10102	450,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10103	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10104	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10105	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10106	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10107	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10108	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10109	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10110	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10111	300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10112	320,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10113	450,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10114	350,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

CNPJ : 29.225.495/0001-39

Folha : 17

Moveis e Utensílios - Gama	RP	10115	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10116	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10117	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10118	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10119	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10120	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10121	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10122	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10123	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10124	200,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10125	300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10126	320,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10127	450,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10128	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10129	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10130	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10131	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10132	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10133	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10134	200,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10135	300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10136	320,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10137	450,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10138	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10139	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10140	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10141	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10142	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10143	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10144	200,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10145	300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10146	320,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10147	450,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10148	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10149	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10150	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10151	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10152	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10153	350,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10154	200,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10155	300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10156	320,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10157	320,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

CNPJ : 29.225.495/0001-39

Folha : 18

Moveis e Utensílios - Gama	RP	10158	300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10159	995,00
Parquinhos e Brinquedoteca - Gama	RP	10160	1.200,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10161	1.400,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10162	300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10163	1.300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10164	1.300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10165	1.300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10166	1.300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10167	300,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10168	1.500,00
Moveis e Utensílios - Gama	RP	10169	500,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10170	500,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10171	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10172	500,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10173	500,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10174	500,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10175	300,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10176	550,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10177	300,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10178	500,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10179	500,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10180	450,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10181	550,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10182	1.300,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10183	1.451,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10184	2.800,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10185	1.900,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10186	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10187	450,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10188	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10189	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10190	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10191	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10192	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10193	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10194	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10195	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10196	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10197	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10198	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10199	300,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10200	320,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

CNPJ : 29.225.495/0001-39

Folha : 19

Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10201	450,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10202	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10203	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10204	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10205	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10206	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10207	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10208	300,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10209	320,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10210	450,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10211	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10212	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10213	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10214	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10215	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10216	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10217	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10218	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10219	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10220	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10221	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10222	300,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10223	320,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10224	450,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10225	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10226	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10227	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10228	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10229	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10230	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10231	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10232	300,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10233	320,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10234	450,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10235	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10236	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10237	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10238	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10239	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10240	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10241	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10242	300,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10243	320,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

CNPJ : 29.225.495/0001-39

Folha : 20

Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10244	450,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10245	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10246	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10247	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10248	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10249	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10250	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10251	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10252	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10253	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10254	300,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10255	320,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10256	450,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10257	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10258	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10259	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10260	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10261	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10262	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10263	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10264	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10265	300,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10266	320,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10267	450,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10268	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10269	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10270	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10271	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10272	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10273	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10274	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10275	300,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10276	320,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10277	450,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10278	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10279	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10280	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10281	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10282	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10283	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10284	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10285	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10286	300,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

CNPJ : 29.225.495/0001-39

Folha : 21

Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10287	320,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10288	850,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10289	650,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10290	1.050,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10291	450,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10292	300,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10293	850,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10294	650,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10295	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10296	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10297	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10298	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10299	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10300	350,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10301	450,00
Moveis e Utensílios – Santa Maria	RP	10302	450,00
Depreciação Veiculo - Gama	RP	10305	3.295,00
Depreciação Maquinas e Equipamentos - Gama	RP	10306	124,99
Depreciação Maquinas e Equipamentos – Santa Maria	RP	10307	32,97
Depreciação Parquinhos e Brinquedoteca - Gama	RP	10308	143,97
Patrimônio Social	RP	9278	11.066,62
Patrimônio Social	RP	10325	234.046,07
Total			497.419,24

- As provisões de férias mensais foram feitas em 2023 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 2022 conforme preceitua a ITG 2002(R1).

Nota 13. 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\$	2022	2023
Doações Pessoa Física – Filial	0,00	687,50
Doações Pessoa Física– Gama	0,00	31.362,51
Doações Pessoa Física – Santa Maria	0,00	16.092,82
Doações Pessoa Jurídica – Filial	0,00	51.306,49
Doações Pessoa Jurídica – Santa Maria	0,00	21.045,00
Receitas Financeiras – Santa Maria	0,00	75,42
Outras Receitas – Cartão Creche Santa Maria	0,00	1.315.740,82
Outras Receitas – Cartão Creche Gama	0,00	236.610,05

NOTAS EXPLICATIVAS

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

Despesas Recuperadas – Santa Maria	0,00	6.072,23
Doações de Alimentos	0,00	42.698,01
Trabalho Voluntario - Diretoria	0,00	59.615,00
Total	0,00	1.781.305,85

Nota 14. 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\$	2022	2023
Subvenção - Educação	0,00	2.606.361,70
Receitas Financeiras - Educação	0,00	21.768,52
Outras Receitas - Educação	0,00	7.626,68
Total	0,00	2.635.756,90

Origem dos Recursos Educação Com Restrição TC 06/2023 R\$	2022	2023
Subvenção - Educação	0,00	1.839.985,54
Receitas Financeiras - Educação	0,00	11.530,80
Outras Receitas - Educação	0,00	7.050,55
Total	0,00	1.858.566,89

Origem dos Recursos Educação Com Restrição TC 07/2023 R\$	2022	2023
Subvenção - Educação	0,00	1.839.898,04
Receitas Financeiras - Educação	0,00	11.159,07
Outras Receitas - Educação	0,00	796,97
Total	0,00	1.851.854,08

Origem dos Recursos Educação Com Restrição TC 08/2023 R\$	2022	2023
Subvenção - Educação	0,00	1.840.443,90
Receitas Financeiras - Educação	0,00	11.682,99
Outras Receitas - Educação	0,00	8.216,72
Total	0,00	1.860.343,61

Origem dos Recursos Educação Com Restrição TC 45/2023 R\$	2022	2023
Subvenção - Educação	0,00	1.838.757,24
Receitas Financeiras - Educação	0,00	12.596,75
Outras Receitas - Educação	0,00	5.846,62
Total	0,00	1.857.200,61

NOTAS EXPLICATIVAS

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

Nota 15. 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 Filial R\$	2022	2023
Despesas Administrativas	0,00	56.373,46
Despesas Financeiras	0,00	1.125,86
Despesas Tributárias	0,00	6.643,97
Total	0,00	64.143,29

Aplicação dos Recursos RP Gama R\$	2022	2023
Despesas Administrativas	0,00	46.761,48
Despesas com Pessoal	0,00	82.338,48
Despesas Financeiras	0,00	18.325,37
Despesas Tributárias	0,00	300,24
Total	0,00	147.725,57

Aplicação dos Recursos RP Santa Maria R\$	2022	2023
Despesas Administrativas	0,00	480.026,00
Despesas com Pessoal	0,00	1.049.121,72
Despesas Financeiras	0,00	11.275,19
Despesas Tributárias	0,00	1.306,33
Total	0,00	1.541.729,24

Nota 16. Cota de Depreciação

A depreciação do período foi deduzida pelo custo da aquisição dos ativos Imobilizados contabilizados, no valor de R\$ 16.149,17.

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\$	2022	2023
Material de Consumo	0,00	789.239,70
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	523.334,15
Despesa com Pessoal	0,00	1.323.100,87
Despesas Financeiras	0,00	6.846,07
Total	0,00	2.642.520,79

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 06/2023 R\$	2022	2023
Material de Consumo	0,00	542.438,65

NOTAS EXPLICATIVAS

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

Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	249.182,29
Despesa com Pessoal	0,00	1.116.370,03
Despesas Financeiras	0,00	4.831,88
Total	0,00	1.912.822,85

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 07/2023 R\$	2022	2023
Material de Consumo	0,00	531.458,74
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	251.790,79
Despesa com Pessoal	0,00	1.107.395,51
Despesas Financeiras	0,00	4.547,65
Total	0,00	1.895.192,69

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 08/2023 R\$	2022	2023
Material de Consumo	0,00	560.085,10
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	243.100,20
Despesa com Pessoal	0,00	1.081.666,60
Despesas Financeiras	0,00	4.525,71
Total	0,00	1.889.377,61

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 45/2023 R\$	2022	2023
Material de Consumo	0,00	544.209,80
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	248.959,81
Despesa com Pessoal	0,00	1.072.473,75
Despesas Financeiras	0,00	4.714,92
Total	0,00	1.870.358,28

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 2023 R\$	
Fevereiro	260.529,76
Março	260.529,76
Abril	260.529,76
Maiο	260.529,76
Junho	260.529,76
Julho	260.529,76
Agosto	260.529,76

NOTAS EXPLICATIVAS

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

Setembro	260.529,76
Outubro	260.529,76
Novembro	260.529,76
Dezembro	221.258,73
Total	2.826.556,33

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humanos	1.245.963,36
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	789.239,70
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	523.334,15
Total	2.558.537,21

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
1.1.3.2.04.0001	Férias	2.879,56
2.1.2.2.01.0001	Salários a Pagar	961.674,30
2.1.2.2.01.0003	13º Salário a Pagar	78.287,91
2.1.2.2.01.0004	Previdência Social a Recolher	64.844,46
2.1.2.2.01.0005	Fundo de Garantia a Recolher	83.738,19
2.1.2.2.01.0006	PIS s/ folha a recolher	9.656,87
2.1.2.2.01.0007	Contribuição Sindical	2.733,76
2.1.2.2.01.0008	RCT a pagar	27.306,34
2.1.2.2.01.0009	GRRF a recolher	1.785,83
2.1.2.5.01.0001	IRRF s/ Folha a Recolher	11.154,26
4.1.0.3.01.0008	Despesas com Transporte	1.901,88
Total		1.245.963,36

Contábil	Prestação	Diferença
1.245.963,36	1.245.963,36	0,00

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

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$				
Metas		RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	226.426,74	226.426,74	0,00
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	38.653,00	38.653,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	4.560,00	4.560,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	32.644,07	32.644,07	0,00
2.5	Material de Expediente	38.319,42	38.319,42	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	1.395,30	1.395,30	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

CNPJ : 29.225.495/0001-39

Folha : 26

2.8	Mat. P/ Reparo/Manut. da Unidade de Atendimento	18.811,94	18.811,94	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	40.686,20	40.686,20	0,00
2.10	Combustível e Lubrificante Automotivo	1.012,15	1.012,15	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	164.369,22	164.369,22	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	25.099,22	25.099,22	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	114.429,54	114.429,54	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	50.552,90	50.552,90	0,00
2.15	Aquisição de Colchonetes	32.280,00	32.280,00	0,00
Total		789.239,70	789.239,70	0,00

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$				
Metas		RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	345.634,15	353.024,15	(7.390,00)
3.2	Transporte de Crianças	2.600,00	2.600,00	0,00
3.3	Água/Esgoto	29.493,32	32.983,08	(3.489,76)
3.4	Energia Elétrica	17.724,13	19.523,27	(1.799,14)
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	1.151,24	1.276,21	(124,97)
3.6	Serviços de Contabilidade	72.000,00	72.000,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	20.303,24	20.303,24	0,00
3.9	Assessoria Jurídica	9.600,00	9.600,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	12.024,20	12.024,20	0,00
Total		510.530,28	523.334,15	(12.803,87)

Observação: A diferença na meta III no valor de **R\$ -12.803,87** são referentes a provisões de 2023 que serão pagas em 2024 e a valor pago em duplicidade da Caesb que será compensada nas próximas faturas.

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 2023 R\$	
Fevereiro	166.662,42
Março	166.662,42
Maio	166.662,42
Junho	166.662,42
Julho	166.662,42
Agosto	166.662,42
Setembro	166.662,42
Outubro	166.662,42
Novembro	166.662,42
Dezembro	166.662,42
Total	1.833.286,62

NOTAS EXPLICATIVAS

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

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	1.041.231,94
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	542.438,65
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	249.182,29
Total	1.832.852,88

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
2.1.2.2.04.0001	Salários a Pagar	770.607,15
2.1.2.2.04.0003	13º Salário a Pagar	58.048,23
2.1.2.2.04.0004	Previdência Social a Recolher	57.074,86
2.1.2.2.04.0005	Fundo de Garantia a Recolher	63.444,66
2.1.2.2.04.0006	PIS s/ folha a recolher	7.794,44
2.1.2.2.04.0007	Contribuição Sindical	2.446,62
2.1.2.2.04.0008	RCT a Pagar	61.716,38
2.1.2.2.04.0009	GRRF a Recolher	8.046,75
2.1.2.5.04.0001	IRRF a Recolher	9.510,33
4.1.0.3.04.0007	Despesas com Transporte	2.542,52
Total		1.041.231,94

Contábil	Prestação	Diferença
1.041.231,94	1.041.231,94	0,00

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

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$				
Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	192.826,96	192.826,96	0,00
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	28.003,00	28.003,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	7.600,00	7.600,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	21.888,94	21.888,94	0,00
2.5	Material de Expediente	20.161,99	20.161,99	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	910,88	910,88	0,00
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	700,00	700,00	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manut. da Unidade de Atendimento	11.143,79	11.143,79	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	23.491,79	23.491,79	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	107.427,26	107.427,26	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	17.870,00	17.870,00	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	55.229,14	55.229,14	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

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

2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	37.528,90	37.528,90	0,00
2.15	Aquisição de Colchonetes	17.656,00	17.656,00	0,00
Total		542.438,65	542.438,65	0,00

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	117.473,76	123.473,76	(6.000,00)
3.3	Água/Esgoto	26.807,38	26.807,38	0,00
3.4	Energia Elétrica	26.715,22	26.715,22	0,00
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	1.990,60	1.990,60	0,00
3.6	Serviços de Contabilidade	36.000,00	36.000,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	20.314,06	20.314,06	0,00
3.9	Assessoria Jurídica	6.000,00	6.000,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	7.881,27	7.881,27	0,00
Total		243.182,29	249.182,29	(6.000,00)

Observação: A diferença na meta III no valor de **R\$ -6.000,00** são referentes a provisões de 2023 que serão pagas em 2024.

18.3 CEPI Curió

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 2023 R\$	
Fevereiro	166.662,42
Março	166.662,42
Maio	166.662,42
Junho	166.662,42
Julho	166.662,42
Agosto	166.662,42
Setembro	166.662,42
Outubro	166.662,42
Novembro	166.662,42
Dezembro	166.662,42
Total	1.833.286,62

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	1.043.488,54
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	531.458,74
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	251.790,79
Total	1.826.738,07

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

NOTAS EXPLICATIVAS

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
2.1.2.2.02.0001	Salários a Pagar	786.490,44
2.1.2.2.02.0003	13º Salário a Pagar	54.686,58
2.1.2.2.02.0004	Previdência Social a Recolher	55.936,66
2.1.2.2.02.0005	Fundo de Garantia a Recolher	64.031,50
2.1.2.2.02.0006	PIS s/ folha a recolher	7.903,37
2.1.2.2.02.0007	Contribuição Sindical	2.435,60
2.1.2.2.02.0008	RCT a Pagar	52.497,64
2.1.2.2.02.0009	GRRF a Recolher	8.351,74
2.1.2.5.02.0001	IRRF a Recolher	9.144,48
4.1.0.3.02.0008	Despesas com Transporte	2.010,53
Total		1.043.488,54

Contábil	Prestação	Diferença
1.043.488,54	1.043.488,54	0,00

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

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$				
Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	180.651,18	180.651,18	0,00
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	28.003,00	28.003,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	8.360,00	8.360,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	25.057,54	25.057,54	0,00
2.5	Material de Expediente	19.692,09	19.692,09	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	1.293,30	1.293,30	0,00
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	489,00	489,00	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manut. da Unidade de Atendimento	7.898,55	7.898,55	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	24.178,50	24.178,50	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	106.330,54	106.330,54	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	18.765,00	18.765,00	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	72.756,94	72.756,94	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	37.983,10	37.983,10	0,00
Total		531.458,74	531.458,74	0,00

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	113.265,94	119.265,94	(6.000,00)
3.2	Transporte de Crianças	2.900,00	2.900,00	0,00
3.3	Água/Esgoto	35.653,76	35.653,76	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : INSTITUTO SOCIAL E EDUCACIONAL AURORA - ISEA

CNPJ : 29.225.495/0001-39

Folha : 30

3.4	Energia Elétrica	18.015,24	20.274,01	(2.258,77)
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	1.110,43	1.110,43	0,00
3.6	Serviços de Contabilidade	36.000,00	36.000,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	21.042,57	21.042,57	0,00
3.9	Assessoria Jurídica	6.000,00	6.000,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	9.544,08	9.544,08	0,00
Total		243.532,02	251.790,79	(8.258,77)

Observação: A diferença na meta III no valor de **R\$ -8.258,77** são referentes a provisões de 2023 que serão pagas em 2024.

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 2023 R\$	
Fevereiro	166.662,42
Março	166.662,42
Abril	166.662,42
Maio	166.662,42
Junho	166.662,42
Julho	166.662,42
Agosto	166.662,42
Setembro	166.662,42
Outubro	166.662,42
Novembro	166.662,42
Dezembro	166.662,42
Total	1.833.286,62

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humanos	1.009.019,64
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	560.085,10
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	243.100,20
Total	1.812.204,94

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
1.1.3.2.08.0001	Férias	2.879,56
2.1.2.2.03.0001	Salários a Pagar	771.002,39
2.1.2.2.03.0003	13º Salário a Pagar	63.597,23
2.1.2.2.03.0004	Previdência Social a Recolher	64.443,44
2.1.2.2.03.0005	Fundo de Garantia a Recolher	63.922,10

NOTAS EXPLICATIVAS

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

2.1.2.2.03.0006	PIS s/ folha a recolher	7.743,41
2.1.2.2.03.0007	Contribuição Sindical	2.543,40
2.1.2.2.03.0008	RCT a Pagar	19.398,72
2.1.2.2.03.0009	GRRF a Recolher	2.641,62
2.1.2.5.03.0001	IRRF a Recolher	9.232,09
4.1.0.3.03.0008	Despesas com Transporte	1.615,68
Total		1.009.019,64

Contábil	Prestação	Diferença
1.009.019,64	1.009.019,64	0,00

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

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$				
Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	191.093,20	191.093,20	0,00
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	28.003,00	28.003,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	6.840,00	6.840,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	24.646,15	24.646,15	0,00
2.5	Material de Expediente	20.313,47	20.313,47	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	5.406,74	5.406,74	0,00
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	620,17	620,17	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manut. da Unidade de Atendimento	10.041,56	10.041,56	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	25.456,09	25.456,09	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	99.851,08	99.851,08	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	17.870,00	17.870,00	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	66.109,34	66.109,34	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	37.329,30	37.329,30	0,00
2.15	Aquisição de Colchonetes	26.505,00	26.505,00	0,00
Total		560.085,10	560.085,10	0,00

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	111.135,76	117.585,76	(6.450,00)
3.2	Transporte de Crianças	2.500,00	2.500,00	0,00
3.3	Água/Esgoto	32.473,42	32.473,42	0,00
3.4	Energia Elétrica	15.397,30	17.416,36	(2.019,06)
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	1.230,29	1.230,29	0,00
3.6	Serviços de Contabilidade	36.000,00	36.000,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	22.088,32	22.088,32	0,00
3.9	Assessoria Jurídica	6.000,00	6.000,00	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

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

3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	7.806,05	7.806,05	0,00
Total		234.631,14	243.100,20	(8.469,06)

Observação: A diferença na meta III no valor de **R\$ -8.469,06** são referentes a provisões de 2023 que serão pagas em 2024.

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 2023 R\$	
Fevereiro	166.662,42
Março	166.662,42
Abril	166.662,42
Maio	166.662,42
Junho	166.662,42
Julho	166.662,42
Agosto	166.662,42
Setembro	166.662,42
Outubro	166.662,42
Novembro	166.662,42
Dezembro	166.662,42
Total	1.833.286,62

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humanos	1.005.463,56
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	544.209,80
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	248.959,81
Total	1.798.633,17

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$		
Balancete	Nomenclatura	Valor
1.1.3.2.12.0001	Férias	5.017,60
2.1.2.2.05.0001	Salários a Pagar	777.604,84
2.1.2.2.05.0003	13º Salário a Pagar	64.066,84
2.1.2.2.05.0004	Previdência Social a Recolher	63.098,18
2.1.2.2.05.0005	Fundo de Garantia a Recolher	64.060,56
2.1.2.2.05.0006	PIS s/ folha a recolher	7.692,20
2.1.2.2.05.0007	Contribuição Sindical	2.010,97
2.1.2.2.05.0008	RCT a Pagar	8.999,76
2.1.2.2.05.0009	GRRF a Recolher	954,76
2.1.2.5.05.0001	IRRF a Recolher	9.874,19

NOTAS EXPLICATIVAS

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

4.1.0.3.05.0008	Despesas com Transporte	2.083,66
Total		1.005.463,56

Contábil	Prestação	Diferença
1.005.463,56	1.005.463,56	0,00

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

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$				
Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	173.151,52	173.151,52	0,00
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	28.003,00	28.003,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	8.360,00	8.360,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	24.748,95	24.748,95	0,00
2.5	Material de Expediente	40.893,93	40.893,93	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	1.751,70	1.751,70	0,00
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	369,00	369,00	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manut. da Unidade de Atendimento	10.347,64	10.347,64	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	25.790,90	25.790,90	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	109.150,72	109.150,72	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	18.765,00	18.765,00	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	59.348,94	59.348,94	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	37.948,50	37.948,50	0,00
2.15	Aquisição de Colchonetes	5.580,00	5.580,00	0,00
Total		544.209,80	544.209,80	0,00

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2023 a 31/12/2023 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	110.774,26	117.224,26	(6.450,00)
3.2	Transporte de Crianças	420,00	420,00	0,00
3.3	Água/Esgoto	35.700,56	40.172,90	(4.472,34)
3.4	Energia Elétrica	18.047,94	18.047,94	0,00
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	1.482,75	1.648,74	(165,99)
3.6	Serviços de Contabilidade	36.000,00	36.000,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	19.711,05	19.711,05	0,00
3.9	Assessoria Jurídica	6.000,00	6.000,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	9.734,92	9.734,92	0,00
Total		237.871,48	248.959,81	(11.088,33)

Observação: A diferença na meta III no valor de **R\$ -11.088,33** são referentes as provisões de 2023 que serão pagas em 2024.

Nota 19. Total dos Atendimentos

NOTAS EXPLICATIVAS

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

- **Educação Colibri I:** Foram atendidas 272 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\$ 957,83, conforme o Termo de Colaboração 87/2023 SEE/DF
- **Cepi Cutia:** 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\$ 957,83, conforme o Termo de Colaboração 06/2023 SEE/DF
- **Cepi Curió:** 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\$ 957,83, conforme o Termo de Colaboração 07/2023 SEE/DF
- **Cepi Buriti:** 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\$ 957,83, 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\$ 957,83, conforme o Termo de Colaboração 45/2023 SEE/DF

Nota 20. Resultado do Período

O Déficit do período de 2023 no valor de R\$ 161.642,64, 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\$ 316.721,76 (Trezentos e dezesseis mil, setecentos e vinte e um reais e setenta e seis 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 remunerado do voluntário, 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	2023
Trabalho Voluntário da Diretoria	59.615,00
Total	59.615,00

Nota 24. Doação de Alimentos

Recebimento de doações de alimentos de parcerias descritos abaixo:

Órgãos Parceiros	Valor R\$
Mesa Brasil	42.698,01
Total	42.698,01

NOTAS EXPLICATIVAS

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

Nota 25. Isenção das Contribuições Sociais Usufruídas

As contribuições sociais do ano de 2023 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%	1.137.112,48
RAT 1%	56.855,62
Terceiros 4,5%	255.850,31
Total	1.449.818,41

O Instituto Social e Educacional Aurora é isento à incidência das Contribuições Sociais por força da Lei nº 12.101/09.

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

Brasília-DF, 31/12/2023.

