

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A – CARTÓRIO 1º OFÍCIO – CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2022.

Nota 1. Contexto Operacional

Lar Educandário Nossa Senhora Mont Serrat, denominado Lar Educandário Nossa Senhora Mont Serrat, fundado em 03 de novembro de 2005 com sede na Avenida Terceira Area Especial 7 Modulo N, Nucleo Bandeirante, Brasília DF, tendo o foro em Brasília, e atuando em todo o Território Nacional, por prazo indeterminado.

Parágrafo único. O Lar Educandário Nossa Senhora Mont Serrat é uma instituição civil de direito privado, de caráter filantrópico e assistencial, sem fins lucrativos, constituindo-se como pessoa jurídica distinta de seus sócios ou administradores, os quais não responderão solidária ou subsidiariamente pelas obrigações sociais da Entidade.

Objetivos da Entidade

O Lar Educandário Nossa Senhora Mont Serrat tem como objetivos primordiais: Fundar, manter e administrar, conforme disposto em Lei, creches, educação infantil, lares substitutos para crianças e idosos, albergues noturnos, centros de recuperação para dependentes químicos, podendo, ainda, incluir outras atividades que se fizerem necessárias, ligadas a seus departamentos.

- I) Aplicará integralmente suas rendas, recursos e eventual resultado operacional, bem como subvenções e doações recebidas, na manutenção e desenvolvimento dos objetivos institucionais, nas finalidades a que estejam vinculadas;
- II) Prestará serviços gratuitos e permanentes aos usuários da Assistência Social, de forma planejada, diária e sistemática, não se restringindo apenas a distribuição de bens, benefícios e encaminhamentos;
- III) Prestará assistência sem qualquer tipo de distinção, dentro de suas atribuições, do recém-nascido ao idoso, a todos que comprovadamente necessitem de ajuda, sem qualquer tipo de discriminação de clientela;
- IV) Realizará atendimentos, assessoramento ou defesa a garantia de direitos aos seus usuários, previstos na Política Nacional da Assistência Social (PNAS), de forma permanente, planejada e continuada;
- V) Garantirá o acesso gratuito do usuário a serviços, programas, projetos e benefícios sócio assistenciais, sendo vedada qualquer espécie de cobrança.

Nota 2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

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 Lar Educandário Nossa Senhora Mont Serrat 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.

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Atividade Recurso Próprio - Sem Restrição R\$			
Contas	2021	2022	Variação
Caixa R.P.	2.467,20	2.467,20	0,00
Bancos R.P.	4.639,83	5.699,88	1.060,05
Aplicações Financeiras R.P.	18.685,72	41.699,89	23.014,17
Total	25.792,75	49.866,97	24.074,22

Atividade Assistência Social - Com Restrição R\$			
Contas	2021	2022	Variação
Bancos	0,00	0,00	0,00
Aplicação Financeira	555.390,35	215.192,68	(340.197,67)
Total	555.390,35	215.192,68	(340.197,67)

Atividade Educação - Com Restrição R\$			
Contas	2021	2022	Variação
Caixa	3.406,84	3.406,84	0,00
Bancos	0,00	0,00	0,00
Aplicação Financeira	800.432,59	56.902,69	(743.529,90)
Total	803.839,43	60.309,53	(743.529,90)
Total RP + Educação + Assistência Social	1.385.022,53	325.369,18	(1.059.653,35)

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 deduzido 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

- ✓ O **Termo de Colaboração de Número 188/2017 Centro de Educação da Primeira Infância - Arara-Canindé** foi assinado em 09/08/2017 com valor global de R\$ 5.489.860,32 e terá vigência de 09/08/2017 até 08/02/2022, que corresponderá a 54 (cinquenta e quatro) meses. E **1º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento e remanejamento de metas, com valor de R\$ 502.340,16, assinado em 09/02/2018 – alterando o valor global para R\$ 5.992.200,48. E **2º Termo Aditivo** com reajuste no valor per capita, com valor de R\$ 260.586,00, assinado em

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

01/07/2019 – alterando o valor global para R\$ 6.252.786,48. E **3º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento, com valor R\$ 462.856,32, assinado em 10/02/2020 – alterando o valor global para R\$ 6.715.642,80. E **4º Termo Aditivo** com a prorrogação da vigência, com valor de R\$ 1.677.854,16, alterando o valor global para R\$ 8.393.496,96, assinado em 08/02/2022.

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

Ano	Valor R\$
2017	508.320,40
2018	1.335.088,58
2019	1.395.990,00
2020	1.331.157,90
2021	1.642.899,30
2022	1.809.537,36
Total	8.022.993,54

- ✓ O **Termo de Colaboração de Número 189/2017 Centro de Educação da Primeira Infância - Capim Dourado** foi assinado em 09/08/2017 com valor global de R\$ 5.489.860,32 e terá vigência de 09/08/2017 até 08/02/2022, que corresponderá a 54 (cinquenta e quatro) meses. E **1º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento e remanejamento de metas, com valor de R\$ 502.340,16, assinado em 09/02/2018 – alterando o valor global para R\$ 5.992.200,48. E **2º Termo Aditivo** com reajuste no valor per capita, com valor de R\$ 260.586,00, assinado em 01/07/2019 – alterando o valor global para R\$ 6.252.786,48. E **3º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento, com valor R\$ 462.856,32, assinado em 10/02/2020 – alterando o valor global para R\$ 6.715.642,80. E **4º Termo Aditivo** com a prorrogação da vigência, com valor de R\$ 1.677.854,16, alterando o valor global para R\$ 8.393.496,96, assinado em 08/02/2022. **5º Termo Aditivo** com reajuste da per capita, com valor de R\$ 148.143,60, alterando o valor global para R\$ 8.541.640,56, assinado em 07/06/2022.

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

Ano	Valor R\$
2017	508.320,40
2018	1.335.088,58
2019	1.395.990,00
2020	1.331.157,90
2021	1.642.899,30
2022	1.809.537,36
Total	8.022.993,54

- ✓ O **Termo de Colaboração de Número 190/2017 Centro de Educação da Primeira Infância - Jabuti** foi assinado em 09/08/2017 com valor global de R\$ 5.489.860,32 e terá vigência de 09/08/2017 até 08/02/2022, que corresponderá a 54 (cinquenta e quatro) meses. E **1º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento e remanejamento de metas, com valor de R\$ 502.340,16, assinado em 09/02/2018 – alterando o valor global para R\$ 5.992.200,48. E **2º Termo Aditivo** com reajuste no valor per capita, com valor de R\$ 260.586,00, assinado em 01/07/2019 – alterando o valor global para R\$ 6.252.786,48. E **3º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento, com valor R\$ 462.856,32, assinado em 10/02/2020 – alterando o valor global para R\$ 6.715.642,80. E **4º Termo Aditivo** com a prorrogação da vigência, com valor de R\$ 1.677.854,16, alterando o valor global para R\$ 8.393.496,96, assinado em 08/02/2022.

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

Ano	Valor R\$
2017	508.320,40
2018	1.335.088,58
2019	1.395.990,00
2020	1.331.157,90
2021	1.642.899,30
2022	1.809.537,36
Total	8.022.993,54

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A – CARTÓRIO 1º OFÍCIO – CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

- ✓ O **Termo de Colaboração de Número 191/2017 Centro de Educação da Primeira Infância - Sucupira** foi assinado em 09/08/2017 com valor global de R\$ 5.489.860,32 e terá vigência de 09/08/2017 até 08/02/2022, que corresponderá a 54 (cinquenta e quatro) meses. E **1º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento e remanejamento de metas, com valor de R\$ 502.340,16, assinado em 09/02/2018 – alterando o valor global para R\$ 5.992.200,48. E **2º Termo Aditivo** com reajuste no valor per capita, com valor de R\$ 260.586,00, assinado em 01/07/2019 – alterando o valor global para R\$ 6.252.786,48. E **3º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento, com valor R\$ 462.856,32, assinado em 10/02/2020 – alterando o valor global para R\$ 6.715.642,80. E **4º Termo Aditivo** com a prorrogação da vigência, com valor de R\$ 1.677.854,16, alterando o valor global para R\$ 8.393.496,96, assinado em 08/02/2022.

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

Ano	Valor R\$
2017	508.320,40
2018	1.335.088,58
2019	1.395.990,00
2020	1.331.157,90
2021	1.642.899,30
2022	1.809.537,36
Total	8.022.993,54

- ✓ O **Termo de Colaboração de Número 004/2019 SEE/DF – Matriz** foi assinado em 29/07/2019 com valor global de R\$ 2.314.281,60 e terá vigência de 29/07/2019 até 08/02/2022, que corresponderá a 30 (trinta) meses. E **1º Termo Aditivo** com ampliação do número de atendimento, com valor R\$ 771.427,20, assinado em 14/02/2020 – alterando o valor global para R\$ 3.085.708,80.

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

Ano	Valor R\$
2019	385.713,60
2020	1.023.376,32
2021	1.284.105,20
2022	1.433.543,18
Total	4.126.738,30

- ✓ O **Termo de Colaboração de Número 005/2019 Centro de Educação da Primeira Infância - Dom Leonino** foi assinado em 29/07/2019 com valor global de R\$ 2.796.423,60 e terá vigência de 29/07/2019 até 08/02/2022, que corresponderá a 30 (Trinta) meses. E **2º Termo Aditivo** com o reajuste da per capita, com valor de R\$ 98.762,40, alterando o valor global para R\$ 2.895.186,00, assinado em 07/06/2022.

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

Ano	Valor R\$
2019	466.070,60
2020	900.295,72
2021	1.095.266,20
2022	1.206.358,24
Total	3.667.990,76

- ✓ O **Termo de Colaboração de Número 004/2020 Centro de Educação da Primeira Infância Bem-te-vi** foi assinado em 12/02/2020 com valor global de R\$ 3.335.708,32 e terá vigência até 08/02/2022, que corresponderá a 24 (vinte e quatro) meses. E **1º Termo Aditivo** com a prorrogação da vigência para 08/02/2023, com valor de R\$ 1.677.854,16, alterando o valor global para R\$ 5.013.562,48, assinado em 08/02/2022. E **2º Termo Aditivo** com o reajuste da per capita, com valor de R\$ 148.143,60, alterando o valor global para R\$ 5.161.706,08, assinado em 06/06/2022.

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

Ano	Valor R\$
2020	1.210.622,40

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A – CARTÓRIO 1º OFÍCIO – CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

2021	1.642.899,30
2022	1.809.537,36
Total	4.663.059,06

- ✓ O **Termo de Colaboração de Número 003/2021 Centro de Educação da Primeira Infância CEPI Jandaia** foi assinado em 10/11/2021 com valor global de R\$ 419.463,54 e terá vigência até 08/02/2022, que corresponderá a 3 (três) meses. E **1º Termo Aditivo** com a prorrogação da vigência para 08/02/2023, com valor de R\$ 1.928.568,00, alterando o valor global para R\$ 2.348.031,54, assinado em 08/02/2022. E **2º Termo Aditivo** com o reajuste da per capita, com valor de R\$ 170.280,00, alterando o valor global para R\$ 2.518.311,54, assinado em 07/06/2022.

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

Ano	Valor R\$
2021	279.642,36
2022	2.059.035,18
Total	2.338.677,54

- ✓ O **Termo de Fomento de Número 029/2021 FDCA** foi assinado em 10/11/2021 com valor global de R\$ 864.472,72 e terá vigência de 13 (treze) meses, a partir da data de assinatura.

Ano	Valor R\$
2021	623.782,72
2022	160.460,00
Total	784.242,72

- ✓ O **Termo de Fomento de Número 021/2020 FDCA** foi assinado em 06/07/2020 com valor global de R\$ 794.075,44 e terá vigência de 06/07/2020 até 05/03/2021, que corresponderá a 8 (oito) meses.

Ano	Valor R\$
2020	602.070,08
Total	602.070,08

Nota 5. Valores a Estornar

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

Valores a Estornar	Valor
Recursos Proprios	76.214,21
Termo de Colaboração 188/2017 – CEPI Arara Canindé	6.040,67
Termo de Colaboração 189/2017 – CEPI Capim Dourado	14.534,33
Termo de Colaboração 190/2017 – CEPI Jabuti	14.974,34
Termo de Colaboração 191/201 – CEPI Sucupira	10.594,07
Termo de Colaboração 004/2019 – Matriz	10.558,35
Termo de Colaboração 005/2019 – Creche Dom Leolino	7.221,15
Termo de Colaboração 004/2020 – CEPI Bem Te Vi	5.145,80
Termo de Colaboração 003/2021 – CEPI Jandaia	2.758,03
Total	148.040,95

Nota 6. Previdência Social – Impostos a Recuperar

Previdência Social A Recuperar	2021	2022
Termo de Colaboração 188/2017 – CEPI Arara Canindé	6.206,60	6.206,60

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Termo de Colaboração 189/2017 – CEPI Capim Dourado	0,00	4.040,93
Termo de Colaboração 005/2019 – Creche Dom Leolino	0,00	5.304,99
Total	6.206,60	15.552,52

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	31/12/2021	Aquisições	Alienação	31/12/2022
Terrenos	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Edificações	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
Edificações – Assistência Social	227.956,18	265.837,35	0,00	493.793,53
Veículos	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
Veículos – Assistência Social	154.000,00	0,00	0,00	154.000,00
Móveis e Utensílios	176.876,00	75.911,70	0,00	252.787,70
Móveis e Utensílios TC 188/2017	25.529,74	0,00	0,00	25.529,74
Móveis e Utensílios - Assistência Social	21.092,00	30.824,24	0,00	51.916,24
Máquinas e Equipamentos	83.085,30	38.309,57	0,00	121.394,87
Máquinas e Equipamentos – Assistência Social	11.462,50	136.692,98	0,00	148.155,48
Parquinho e Brinquedoteca	19.112,19	0,00	0,00	19.112,19
Computadores e Periféricos – Assistência Social	70.644,40	0,00	0,00	70.644,40
Total	2.279.758,31	547.575,84	0,00	2.827.334,15

Depreciação R\$			
Descrição	2021	2022	Taxa anual de depreciação %
Edificações	285.144,20	301.142,60	4%
Edificações – Assistência Social	6.838,02	15.955,38	4%
Veículos	90.000,00	90.000,00	20%
Veículos – Assistência Social	38.500,80	69.301,44	20%
Móveis e Utensílios	168.753,44	189.776,01	10%
Móveis e Utensílios – Assistência Social	1.054,56	4.704,84	10%
Móveis e Utensílios TC 188/2017	5.201,80	7.754,68	10%
Máquinas e Equipamentos	54.185,42	63.555,72	10%
Máquinas e Equipamentos – Assistência Social	902,34	8.802,17	10%
Parquinho e Brinquedoteca	5.733,36	7.644,48	10%
Computadores e Periféricos – Assistência Social	6.475,48	13.539,64	10%
Total	662.789,42	772.176,96	

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

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:

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Descrição	2021	2022
Salários a Pagar	1.978,63	1.678,63
Fgts s/ Provisão de Ferias	19,17	0,00
Pis s/ provisão de ferias	2,46	0,00
Total	1.978,63	1.678,63

b) Outras Obrigações a pagar

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

Descrição	2021	2022
Parcelamento 4400092630	0,00	3.839,79
Parcelamento 4400096504	0,00	3.087,96
Parcelamento 4400094374	0,00	98.945,15
Devoluções aos TC 003/2021	0,00	3.651,78
Devoluções aos TC190/2017	0,00	14.974,34
Devoluções aos TC189/2017	0,00	19.348,74
Devoluções aos TC188/2017	0,00	6.040,67
Devoluções aos TC005/2019	0,00	7.221,15
Devoluções aos TC004/2019	0,00	10.558,35
Devoluções aos TC004/2020	0,00	5.145,80
Devoluções aos TC191/2017	0,00	10.591,07
Total	0,00	183.404,80

Nota 10. Passivo Circulante – Termo de Colaboração Educação

10.1 Matriz termo 004/2019

a) Fornecedores

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

Fornecedores	2021	2022
CAESB – Companhia de Saneamento Ambiental	0,00	8.233,10
OI S.A.	0,00	231,95
Total	0,00	8.465,05

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	2021	2022
Salários a Pagar	27.007,02	24.306,77
Ferias a Pagar	0,00	1.812,84
Previdência Social a Recolher	9.877,56	2.833,62
Fundo de Garantia a recolher	4.828,46	3.001,03
PIS S/ Folha a Recolher	825,53	673,46
GRRF a recolher	131,46	0,00
Contribuição Sindical a recolher	812,00	395,21
RCT a pagar	1.590,27	0,00
Contribuição Assistencial	0,00	250,00

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

FGTS s/ provisão de férias	3.628,20	5.221,86
PIS s/ provisão de férias	453,53	652,74
Provisão de Férias	26.756,75	13.196,44
IRRF a Recolher	818,63	469,13
Total	76.729,41	52.813,10

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	2021	2022
Termo de Colaboração 004/2019	73.643,59	0,00

10.2 Cepi Arara-Canindé

a) Fornecedores

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

Fornecedores	2021	2022
CAESB – Companhia de Saneamento Ambiental	0,00	6.620,51
Mel MG Empreendimento Comercial	0,00	9.697,56
Jozinete Vitor Sales	9.400,00	0,00
NeoEnergia Distribuidora Brasília	0,00	2.889,81
Total	9.400,00	19.207,88

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	2021	2022
Salários a Pagar	44.120,86	31.820,74
Previdência Social a Recolher	8.912,04	7.513,86
Fundo de Garantia a recolher	7.261,75	8.813,77
PIS s/ Folha a Recolher	1.250,67	1.006,21
Contribuição Sindical a Recolher	1.125,50	129,85
GRRF a recolher	0,00	12.254,40
Assistência Social a Recolher	200,00	400,00
FGTS s/ férias	8.919,34	10.740,46
PIS s/ férias	663,62	891,25
Provisão de Férias	68.399,76	44.112,23
IRRF a Recolher	1.147,44	684,92
Total	142.000,98	118.367,69

c) Outras Obrigações a pagar

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

Descrição	2021	2022
Devoluções ao Recursos Próprios	0,00	20.768,87
Total	0,00	20.768,87

d) Termo de Colaboração a Executar

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

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	2021	2022
Termo de Colaboração Cepi Arara Canindé TC 188/2017	124.582,31	0,00

10.3 Cepi Capim Dourado

a) Fornecedores

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

Fornecedores	2021	2022
CAESB – Companhia de Saneamento Ambiental do DF	1.955,60	11.097,60
Telefônica Brasil AS - Vivo	0,00	236,00
Total	1.955,60	11.333,60

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	2021	2022
Salários a Pagar	45.810,27	41.105,80
Férias a pagar	0,00	161,45
Previdência Social a Recolher	15.585,68	3.092,86
Fundo de Garantia a recolher	7.377,75	11.228,59
PIS s/ Folha a Recolher	1.261,74	1.060,25
GRRF a recolher	1.207,26	0,00
Contribuição Sindical a recolher	980,70	960,19
RCT a Pagar	2.762,23	0,00
Contribuição Assistencial	0,00	200,00
FGTS s/ férias	9.923,60	17.354,34
PIS s/ férias	1.218,49	1.464,01
Provisão de Férias	71.021,32	51.373,51
IRRF a recolher	1.313,00	861,80
Total	158.462,04	

c) Outras Obrigações a pagar

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

Descrição	2021	2022
Devoluções ao Recursos Proprios	0,00	4.229,48
Total	0,00	4.229,48

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	2021	2022
Termo de Colaboração Cepi Capim Dourado TC 189/2017	122.491,91	0,00

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

10.4 Cepi Jabuti

a) Fornecedores

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

Fornecedores	2021	2022
Telefônica Brasil AS - Vivo	0,00	636,44
Assistência Social Casa Azul	125,00	0,00
NeoEnergia Distribuição	0,00	2.693,52
Total	125,00	3.329,96

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	2021	2022
Salários a Pagar	36.585,47	34.551,87
Previdência Social a Recolher	13.515,68	4.299,56
Fundo de Garantia a recolher	5.892,07	4.810,57
PIS s/ folha a Recolher	1.118,98	949,08
GRRF a recolher	67,92	0,00
Contribuição Sindical a recolher	1.696,75	1.753,05
Contribuição Assistencial	200,00	200,00
FGTS s/ ferias	10.610,47	12.867,56
PIS provisão s/ ferias	1.327,18	1.609,32
Provisão de Férias	54.741,44	38.921,64
IRRF a Recolher	1.076,01	733,88
Total	126.831,97	100.696,53

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	2021	2022
Termo de Colaboração Cepi Jabuti TC 190/2017	149.070,31	0,00

10.5 Cepi Sucupira

a) Fornecedores

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

Fornecedores	2021	2022
OI SA	0,00	437,94
CAESB – Companhia de Saneamento Ambiental do DF	0,00	5.375,48
Mel MG Empreendimento Comercial	0,00	10.415,83
Assistência Social Casa Azul	125,00	0,00
NeoEnergia Distribuição	0,00	2.525,08
Total	125,00	18.754,33

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:

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Descrição	2021	2022
Salários a Pagar	44.512,90	28.603,66
13º Salários a Pagar	0,00	107,330
Previdência Social a Recolher	14.014,37	4.824,94
Fundo de Garantia a recolher	7.190,59	3.538,48
PIS s/ Folha a Recolher	1.231,78	1.032,61
GRRF a recolher	0,00	17.818,06
Contribuição Sindical a recolher	900,67	412,47
RCT a Pagar	0,00	7.949,23
Contribuição Assistencial a recolher	150,00	350,00
FGTS s/ férias	9.835,16	12.030,71
PIS provisão s/ férias	1.225,81	1.500,25
Provisão de Férias	56.408,49	28.479,85
IRRF a Recolher	1.363,20	928,89
Total	136.832,97	107.576,48

c) Outras Obrigações a pagar

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

Descrição	2021	2022
Devoluções ao Recursos Proprios	0,00	30.144,39
Total	0,00	30.144,39

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	2021	2022
Termo de Colaboração Cepi Sucupira TC 191/2017	101.903,70	0,00

10.6 Cepi Dom Leonino

a) Fornecedores

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

Fornecedores	2021	2022
F de V Carvalho Eireli Me	360,00	0,00
Mel MG Empreendimento Comercial	0,00	9.730,45
Network Internet, Serviços e Provedores Eireli Me	129,98	0,00
NeoEnergia Distribuição	0,00	465,05
Total	489,98	10.195,50

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	2021	2022
Salários a Pagar	20.346,72	29.852,35
Férias a pagar	0,00	1.814,52
Previdência Social a Recolher	5.730,13	0,00

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Fundo de Garantia a recolher	3.602,99	3.616,85
PIS s/ Folha a Recolher	708,10	812,15
GRRF a recolher	92,72	4.315,20
Contribuição Assistencial	0,00	250,00
FGTS provisão s/ ferias	4.215,89	6.267,57
PIS provisão s/ ferias	526,94	783,42
Provisão de Férias	36.667,67	32.556,52
IRRF a Recolher	647,48	634,38
Total	72.538,64	80.902,96

c) Outras Obrigações a pagar

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

Descrição	2021	2022
Devoluções ao Recursos Proprios	0,00	10.004,41
Total	0,00	10.004,41

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	2021	2022
Termo de Colaboração Cepi Dom Leonino	31.941,79	301,13

10.7 Cepi Bem-te-vi

a) Fornecedores

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

Fornecedores	2021	2022
CAESB – Companhia de Saneamento Ambiental do DF	0,00	7.143,08
Mongeral Seguros e Previdência S/A	162,88	0,00
OI SA	0,00	439,60
Mel MG Empreendimento Comercial	0,00	4.426,68
Assistência Social Casa Azul	130,00	0,00
V L da Guarda Alimentos	0,00	1.000,00
NeoEnergia Distribuição Brasília SA	0,00	3.240,50
Atm Segurança e Medicina do Trabalho	0,00	300,00
Total	292,88	16.549,86

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	2021	2022
Salários a Pagar	47.082,72	29.013,50
Previdência Social a Recolher	14.700,88	6.241,34
Fundo de Garantia a recolher	7.664,89	3.518,23
PIS s/ Folha a Recolher	1.250,86	943,20

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Contribuição Sindical a recolher	1.261,76	1.058,31
RCT a pagar	2.757,48	3.122,63
GRRF a recolher	0,00	4.214,02
Contribuição Assistencial	0,00	200,00
Provisão de Férias	52.252,39	26.113,14
FGTS s/ ferias	5.037,64	7.033,66
PIS provisão s/ ferias	633,41	876,30
IRRF a Recolher	1.151,38	1.747,85
Total	133.793,41	84.082,18

c) Outras Obrigações a pagar

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

Descrição	2021	2022
Devoluções ao Recursos Proprios	0,00	6.862,35
Total	0,00	6.862,35

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	2021	2022
Termo de Colaboração Cepi Bem-te-vi	167.010,58	0,00

10.8 Cepi Jandaia

a) Fornecedores

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

Fornecedores	2021	2022
CEB – Companhia Energética de Brasília	257,92	0,00
CAESB – Companhia de Saneamento Ambiental do DF	0,00	5.052,65
NeoEnergia Distribuição Brasília SA	0,00	2.173,42
Total	257,92	7.226,07

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	2021	2022
Salários a Pagar	54.401,36	38.767,05
Previdência Social a Recolher	8.031,21	4.737,35
Fundo de Garantia a recolher	5.278,60	4.472,22
PIS s/ Folha a Recolher	1.137,76	1.643,67
RCT a pagar	0,00	27,00
GRRF a recolher	0,00	1.389,82
Contribuição Sindical a recolher	0,00	50,00
Contribuição Assistencial	0,00	550,00
Provisão de Férias	10.179,44	38.314,26
FGTS s/ ferias	825,48	7.686,75

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

PIS provisão s/ férias	103,19	960,86
IRRF a Recolher	517,96	788,87
Total	80.475,00	99.387,85

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	2021	2022
Termo de Colaboração Cepi Jandaia	72.860,01	0,00

Nota 11 Passivo Circulante – Termo de Colaboração Assistência Social

11.1 TF 29/2021 FDCA

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:

Descrição	2021	2022
Salários a Pagar	0,00	11.005,32
Previdência Social a Recolher	0,00	1.222,93
Fundo de Garantia a recolher	0,00	1.283,91
PIS s/ Folha a Recolher	0,00	283,85
Provisão de Férias	0,00	8.375,57
FGTS s/ férias	0,00	670,04
PIS provisão s/ férias	0,00	83,77
IRRF a Recolher	0,00	721,22
Total	0,00	23.646,61

b) 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	2021	2022
Termo de Colaboração 29/2021 FDCA	624.908,05	190.898,03

11.2 TF 21/2020 FDCA

a) 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	2021	2022
Termo de Colaboração 21/2022 FDCA	196.319,65	648,04

Nota 12. Patrimônio Líquido

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

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Conta	Débito	Crédito
Rendimento sobre Aplicação – Educação Matriz	6.419,64	6.419,64
Rendimento sobre Aplicação – Educação Cepi Arara Canindé	8.234,00	8.234,00
Rendimento sobre Aplicação – Educação Cepi Capim Dourado	5.634,10	5.634,10
Rendimento sobre Aplicação – Educação Cepi Jabuti	8.662,30	8.662,30
Rendimento sobre Aplicação – Educação Cepi Sucupira	5.238,22	5.238,22
Rendimento sobre Aplicação – Educação Cepi Dom Leonino	3.275,33	3.275,33
Rendimento sobre Aplicação – Educação Cepi Bem-te-vi	7.320,00	7.320,00
Rendimento sobre Aplicação – Educação Cepi Jandaia	9.318,21	9.318,21
Rendimento sobre Aplicação – Assistência Social FDCA 29/2021	26.874,32	26.874,32
Rendimento sobre Aplicação – Assistência Social FDCA 21/2020	22.871,94	22.871,94
Total	103.848,06	103.848,06

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

Conta	Débito	Crédito
IR sobre Aplicação – Educação Matriz	1.173,53	1.173,53
IOF sobre Aplicação - Educação Matriz	1.236,96	1.236,96
Despesas Bancárias – Cepi Arara Canindé	167,20	167,20
IR sobre Aplicação – Cepi Arara Canindé	1.600,54	1.600,54
IOF sobre Aplicação – Cepi Arara Canindé	1.319,41	1.319,41
IR sobre Aplicação – Cepi Capim Dourado	933,90	933,90
IOF sobre Aplicação – Cepi Capim Dourado	1.618,74	1.618,74
IR sobre Aplicação – Cepi Jabuti	1.656,89	1.656,89
IOF sobre Aplicação – Cepi Jabuti	1.514,72	1.514,72
IR sobre Aplicação – Cepi Sucupira	825,62	825,62
IOF sobre Aplicação – Cepi Sucupira	1.650,78	1.650,78
Despesas Bancárias – Creche Dom Leonino	513,56	513,56
IR sobre Aplicação – Creche Dom Leonino	531,94	531,94
IOF sobre Aplicação – Creche Dom Leonino	919,18	919,18
IR sobre Aplicação – Cepi Bem-te-vi	1.449,36	1.449,36
IOF sobre Aplicação – Cepi Bem-te-vi	1.496,54	1.496,54
IR sobre Aplicação – Cepi Jandaia	1.733,41	1.733,41
IOF sobre Aplicação – Cepi Jandaia	1.554,81	1.554,81
IR sobre Aplicação – FDCA 29/2021	5.658,05	5.658,05
IOF sobre Aplicação – FDCA29/2021	112,74	112,74
IR sobre Aplicação – FDCA 21/2020	4.597,29	4.597,29
IOF sobre Aplicação – FDCA21/2020	147,22	147,22
Despesas Bancárias – FDCA 21/2020	220,43	220,43
Total	32.632,82	32.632,82

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

Conta	Débito	Crédito
Despesa com Transporte - Educação Matriz	35.251,10	19.069,60
Plano Odontológico e Seguro de Vida – Educação Matriz	7.267,89	2.121,75

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Despesa com Transporte - CEPI Arara Canindé	34.635,78	21.121,49
Plano Odontológico e Seguro de Vida - CEPI Arara Canindé	11.430,22	4.893,90
Despesa com Alimentação – CEPI Arara Canindé	7.263,91	126,06
Despesa com Transporte – CEPI Capim Dourado	25.001,00	13.166,89
Plano Odontológico e Seguro de Vida – CEPI Capim Dourado	8.193,30	399,25
Despesa com Alimentação – CEPI Capim Dourado	6.848,76	55,32
Plano Odontológico e Seguro de Vida – CEPI Jabuti	11.623,46	3.203,51
Despesa com Transporte – CEPI Jabuti	28.477,38	13.539,46
Despesa com Alimentação – CEPI Jabuti	6.110,68	138,30
Plano Odontológico e Seguro de Vida – CEPI Sucupira	10.139,70	2.656,21
Despesa com Transporte – CEPI Sucupira	30.424,20	18.470,15
Salários e Ordenados – CEPI Sucupira	752.101,63	682,86
Despesa com Transporte – CEPI Dom Leonino	16.719,90	9.555,79
Plano Odontológico e Seguro de Vida – CEPI Bem-te-vi	13.142,08	7.867,71
Despesa com Transporte – CEPI Bem-te-vi	17.706,30	12.855,76
Despesa com Alimentação – CEPI Bem-te-vi	5.402,68	245,88
Plano Odontológico e Seguro de Vida – CEPI Jandaia	7.807,26	1.741,75
Despesa com Alimentação – CEPI Jandaia	6.077,60	156,78
Despesa com Transporte – CEPI Jandaia	30.167,70	14.958,44
Despesa com Transporte – FDCA 29/2021	1.004,40	452,39
Total	1.072.796,93	147.479,25

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

Resultado Segregado	2021	2022
Recursos Próprios	(28.417,37)	18.254,52
Educação Matriz -Termo de Colaboração 004/2019	0,00	(36.233,39)
Arara Canindé – Termo de Colaboração 188/2017	0,00	(142.783,94)
Capim Dourado – Termo de Colaboração 189/2017	0,00	(119.251,64)
Jabuti – Termo de Colaboração 190/2017	0,00	(88.512,28)
Sucupira – Termo de Colaboração 191/2017	0,00	(144.723,64)
Dom Leonino– Termo de Colaboração 005/2019	0,00	(83.453,56)
Bem-te-vi - Termo de Colaboração 004/2020	0,00	(102.107,02)
Jandaia - Termo de Colaboração 003/2021	0,00	(78.867,02)
FDCA – Termo de Fomento 29/2021	0,00	0,00
FDCA – Termo de Fomento 21/2020	0,00	0,00
Total	(28.417,37)	(777.677,97)

Resultado do Período
Total das Receitas: 103848,06 – 14.564.388,63 = 14.460.540,57
Total das Despesas: 15.418.280,61 – 180.062,07 = 15.238.218,54
Resultado: 14.460.540,57 - 15.238.218,54 = (777.677,97)

Nota 13. Ajuste de Exercícios Anteriores

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A – CARTÓRIO 1º OFÍCIO – CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

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
Fornecedores	TC 005/2019	68	122,16
T.C a Executar	TC 005/2019	69	122,16
IRRF a recolher	TC 190/2017	6359	124,95
Fornecedores	RP	6528	475,62
Fornecedores	RP	6685	90,38
FGTS s/ provisão de férias	RP	7574	19,17
Pis s/ provisão de férias	RP	7575	2,46
Fundo de Garantia a recolher	TC 005/2019	9933	0,03
GRRF a recolher	TC 189/2017	10539	126,90
Fornecedores	TC 005/2019	10559	360,00
T.C a Receber	TC 005/2019	10560	360,00
Fornecedores	TC 005/2019	10561	0,08
GRRF a recolher	TC 004/2019	10701	24,15
T.C a Receber	TC 004/2019	10715	24,15
T.C a Receber	TC 005/2019	10737	0,03
T.C a Receber	TC 005/2019	10743	0,08
Previdência Social a recolher	TC 188/2017	10817	67,42
Fundo de Garantia a recolher	TC 188/2017	10855	0,02
T.C a Receber	TC 188/2017	10856	0,02
Contribuição Sindical a recolher	TC 188/2017	11190	964,20
T.C a Executar	TC 188/2017	11339	964,20
T.C a Executar	TC 188/2017	11340	67,42
T.C a Executar	TC 189/2017	11504	126,90
Devoluções ao TC 190/2017 - Jabuti	RP	11568	10.170,37
Devoluções ao TC 189/2017 – Capim Dourado	RP	11578	10.883,86
Devoluções ao TC 188/2017 – Arara Canindé	RP	11588	3.841,51
Devoluções ao TC 005/2019 – Don Leolino	RP	11589	5.251,00
Devoluções ao TC 004/2020 – Bem Te Vi	RP	11618	1.543,95
Patrimônio Social	RP	11628	39.183,09
Devoluções ao TC 191/2017 – Sucupira	RP	11900	6.948,03
T.C a Receber	TC 190/2017	6360	124,95
GRRF a recolher	TC 190/2017	10573	67,92
T.C a Receber	TC 190/2017	10590	67,92
Total			82.125,10

Observação: Os lançamentos de Ajustes de Exercícios Anteriores foram feitos em 01/01/2022:

- ✓ 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 2020 conforme preceitua a ITG 2002(R1).

Nota 15. Receitas

As receitas do Lar Educandário Nossa Senhora Mont Serrat 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:

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Origem dos Recursos Sem Restrição R\$	2021	2022
Doações Pessoa Física	0,00	53.329,29
Doações Pessoa Jurídica	0,00	3.113,32
Alvarás/Vepema	0,00	244.672,32
Receitas Financeiras	0,00	3.598,58
Outras Receitas de Trabalho Voluntário	0,00	28.028,00
Doações de Alimentos	0,00	2.844,60
Total	0,00	335.586,11

Observação: As receitas de renúncias de trabalho voluntário tem em sua totalidade 780h ano, onde sua mensuração é feita de acordo com o cargo que cada voluntário exerce.

Nota 16. Subvenções Governamentais

a) 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 Termo de Colab. 004/2019 R\$	2021	2022
Subvenção	0,00	1.443.749,85
Receitas Financeiras	0,00	6.573,67
Despesas Recuperadas	0,00	7.823,22
Total	0,00	1.458.148,74

Origem dos Recursos Termo de Colab. 188/2017 R\$	2021	2022
Subvenção	0,00	1.809.551,04
Receitas Financeiras	0,00	8.306,00
Despesas Recuperadas	0,00	7.485,94
Total	0,00	1.825.342,98

Origem dos Recursos Termo de Colab. 189/2017 R\$	2021	2022
Subvenção	0,00	1.785.617,18
Receitas Financeiras	0,00	5.634,10
Despesas Recuperadas	0,00	2.884,72
Total	0,00	1.794.136,00

Origem dos Recursos Termo de Colab. 190/2017 R\$	2021	2022
Subvenção	0,00	1.846.685,65
Receitas Financeiras	0,00	8.662,30
Despesas Recuperadas	0,00	16.413,66
Total	0,00	1.871.761,61

Origem dos Recursos Termo de Colab. 191/2017 R\$	2021	2022
Subvenção	0,00	1.789.807,02
Receitas Financeiras	0,00	6.753,58
Despesas Recuperadas	0,00	18.537,38
Total	0,00	1.815.097,98

Origem dos Recursos Termo de Colab. 005/2019 R\$	2021	2022
Subvenção	0,00	1.171.382,84
Receitas Financeiras	0,00	3.275,33

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Despesas Recuperadas	0,00	22.339,18
Total	0,00	1.196.997,35

Origem dos Recursos Termo de Colab. 004/2020 R\$	2021	2022
Subvenção	0,00	1.857.316,22
Receitas Financeiras	0,00	7.320,00
Despesas Recuperadas	0,00	16.801,96
Total	0,00	1.881.438,18

Origem dos Recursos Termo de Colab. 003/2021 R\$	2021	2022
Subvenção	0,00	2.057.192,26
Receitas Financeiras	0,00	10.038,21
Despesas Recuperadas	0,00	21.559,93
Total	0,00	2.088.790,40

b) Assistência Social

São recursos provenientes do termo de parcerias firmados, 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 Projetos com Restrição R\$	2021	2022
Receitas Financeiras - Assistência Social FDCA 29/2021	0,00	26.874,32
Subvenções	0,00	190.513,73
Despesas Recuperadas	0,00	258,07
Total	0,00	217.646,12

Origem dos Recursos Projetos com Restrição R\$	2021	2022
Receitas Financeiras - Assistência Social FDCA 21/2020	0,00	22.871,94
Subvenções	0,00	50.237,52
Total	0,00	73.109,46

Nota 17 Despesas Gerais e Administrativas – Recursos Próprios

O Lar Educandário Nossa Senhora Mont Serrat mantém 100% de seus atendimentos com gratuidade. E assim, todas as despesas contabilizadas referem-se às gratuidades oferecidas.

Aplicação dos Recursos RP R\$	2021	2022
Despesas Administrativas	0,00	80.248,24
Despesa com Pessoal	0,00	41,24
Despesas Financeiras	0,00	44.576,83
Despesas Tributárias	0,00	119.474,99
Total	0,00	244.341,30

Nota 18. Despesas Gerais e Administrativas – Assistência Social

Aplicação dos Recursos Assistência Social FDCA 29/2021 R\$	2021	2022
Despesa Administrativa	0,00	86.023,76
Despesa com Pessoal	0,00	96.905,68
Despesas Financeiras	0,00	5.770,79
Total	0,00	188.700,23

Aplicação dos Recursos Assistência Social FDCA 21/2020 R\$	2021	2022
--	------	------

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Despesa Financeira	0,00	4.964,94
Total	0,00	4.964,94

Nota 19. 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. 004/2019 R\$	2021	2022
Material de Consumo	0,00	560.856,61
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	230.208,27
Despesa com Pessoal	0,00	718.086,96
Despesas Financeiras	0,00	2.410,49
Total	0,00	1.511.562,33

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 188/2017 R\$	2021	2022
Material de Consumo	0,00	631.890,30
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	266.517,99
Despesa com Pessoal	0,00	1.085.073,20
Despesas Financeiras	0,00	3.087,15
Total	0,00	1.986.568,64

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 189/2017 R\$	2021	2022
Material de Consumo	0,00	569.563,44
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	230.275,88
Despesa com Pessoal	0,00	1.121.485,68
Despesas Financeiras	0,00	2.552,64
Total	0,00	1.923.877,64

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 190/2017 R\$	2021	2022
Material de Consumo	0,00	674.946,47
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	303.300,21
Despesa com Pessoal	0,00	990.246,18
Despesas Financeiras	0,00	3.171,61
Total	0,00	1.971.664,47

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 191/2017 R\$	2021	2022
Material de Consumo	0,00	608.160,63
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	269.050,62
Despesa com Pessoal	0,00	1.099.181,37
Despesas Financeiras	0,00	2.476,40
Total	0,00	1.978.862,02

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 005/2019 R\$	2021	2022
Material de Consumo	0,00	458.133,78
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	150.395,31
Despesa com Pessoal	0,00	678.202,28
Despesas Financeiras	0,00	1.964,68
Total	0,00	1.288.696,05

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 004/2020 R\$	2021	2022
Material de Consumo	0,00	658.978,22
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	308.473,74
Despesa com Pessoal	0,00	1.029.742,59
Despesas Financeiras	0,00	2.945,90
Total	0,00	2.000.140,45

Aplicação dos Recursos Termo de Colab. 003/2021 R\$	2021	2022
Material de Consumo	0,00	756.713,42
Serviços de Terceiros PJ/PF	0,00	240.712,24
Despesa com Pessoal	0,00	1.177.770,52
Despesas Financeiras	0,00	3.288,22
Total	0,00	2.178.484,40

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.

- ✓ Informamos que para conferir o que foi gasto na prestação de contas e os pagamentos efetuados no contábil, conferir a nota 20.

Nota 20. Execução da Receita e Despesa

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

20.1 Educação Matriz

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do **Termo de Colaboração 004/2019 SEE/DF** conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2022 R\$	
Janeiro	109.285,52
Fevereiro	110.892,66
Março	110.892,66
Abril	110.892,66
Maio	110.892,66
Junho	110.892,66
Julho	150.057,06
Agosto	123.947,46
Setembro	123.947,46
Outubro	123.947,46
Novembro	123.947,46
Dezembro	123.947,46
Total	1.433.543,18

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	703.723,86
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	560.856,61
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	230.208,27
Total	1.494.788,74

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$
--

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.12.0001	Férias	21.122,30	0,00
2.1.2.2.06.0001	Salários a Pagar	447.516,58	0,00
2.1.2.2.06.0003	13º Salário a Pagar	26.358,32	0,00
2.1.2.2.06.0004	Previdência Social a Recolher	39.801,85	0,00
2.1.2.2.06.0005	Fundo de Garantia a Recolher	45.121,01	0,00
2.1.2.2.06.0006	PIS s/ folha a recolher	6.009,96	0,00
2.1.2.2.06.0008	Contribuição Sindical a recolher	416,79	0,00
2.1.2.2.06.0007	GRRF a recolher	26.706,86	0,00
2.1.2.2.06.0009	RCT a pagar	83.099,43	0,00
2.1.2.5.06.0001	IRRF a Recolher	7.570,76	0,00
Total		703.723,86	0,00

Contábil	Prestação	Diferença
703.723,86	703.723,86	0,00

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

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$				
Metas	nomenclatura	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	158.530,37	158.530,37	0,00
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	5.641,93	5.641,93	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	5.430,00	5.430,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	75.828,56	75.828,56	0,00
2.5	Material de Expediente	17.843,82	17.843,82	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	6.982,57	6.982,57	0,00
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	14.060,00	14.060,00	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	73.575,40	73.575,40	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	9.787,93	9.787,93	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	57.927,08	57.927,08	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	20.875,72	20.875,72	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	76.151,32	76.151,32	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	23.875,60	23.875,60	0,00
2.15	Aquisição de Colchonetes	5.515,95	5.515,95	0,00
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizáveis	8.830,36	8.830,36	0,00
Total		560.856,61	560.856,61	0,00

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$				
Metas	nomenclatura	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	123.505,40	123.505,40	0,00
3.3	Água/Esgoto	15.059,86	23.446,28	(8.386,42)
3.4	Energia Elétrica	5.865,98	5.865,98	0,00
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	2.765,77	2.997,72	(231,95)
3.6	Serviços de Contabilidade	33.000,00	33.000,00	0,00
3.9	Auditoria	2.625,00	2.625,00	0,00
3.10	Assessoria Jurídica	31.500,00	31.500,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	7.249,39	7.267,89	(18,50)

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Total	221.571,40	230.208,27	(8.636,87)
--------------	-------------------	-------------------	-------------------

Observação: A diferença na meta III no valor de **R\$ 8.636,87** é referente a diferença das provisões de 2022 que serão pagas em 2023 e Descontos Obtidos.

20.2 Cepi Arara Canindé

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do **Termo de Colaboração 188/2017 SEE/DF** conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2022 R\$	
Janeiro	139.821,18
Fevereiro	139.821,18
Março	139.821,18
Abril	139.821,18
Maio	139.821,18
Junho	139.821,18
Julho	189.202,38
Agosto	156.281,58
Setembro	156.281,58
Outubro	156.281,58
Novembro	156.281,58
Dezembro	156.281,58
Total	1.809.537,36

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	1.041.384,21
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	631.890,30
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	266.517,99
Total	1.939.792,50

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$			
Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.02.0001	Férias	42.638,99	0,00
2.1.2.2.01.0001	Salários a Pagar	656.891,64	0,00
2.1.2.2.01.0003	13º Salário a Pagar	37.685,08	(650,79)
2.1.2.2.01.0004	Previdência Social a Recolher	57.366,40	0,00
2.1.2.2.01.0005	Fundo de Garantia a Recolher	62.051,63	0,00
2.1.2.2.01.0006	PIS s/ folha a recolher	9.046,35	0,00
2.1.2.2.01.0007	Contribuição Sindical	1.366,44	0,00
2.1.2.2.01.0008	RCT a Pagar	115.869,33	0,00
2.1.2.2.01.0009	GRRF a Recolher	47.710,51	0,00
2.1.2.5.01.0001	IRRF s/ Folha a Recolher	10.757,84	0,00
Total		1.041.384,21	(650,79)

Contábil	Prestação	Diferença
1.041.384,21	1.040.733,42	650,79

Observação: A diferença na meta I no valor de **R\$ 650,79** é referente a salário e 13º salário que foi pago pelo Cepi Sucupira.

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

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$				
Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	215.723,91	215.723,91	0,00
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	7.369,00	7.369,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	8.178,00	8.178,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	66.168,59	71.319,03	(5.150,44)
2.5	Material de Expediente	3.156,87	7.634,43	(4.477,56)
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	8.921,92	9.063,48	(141,56)
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	91.337,08	86.637,08	4.700,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	15.351,61	15.351,61	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	68.534,08	68.534,08	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	22.736,12	22.736,12	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	77.867,40	77.867,40	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	29.302,80	29.302,80	0,00
2.15	Aquisição de Colchonetes	3.343,00	3.343,00	0,00
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizado	8.830,36	8.830,36	0,00
Total		626.820,74	631.890,30	(5.069,56)

Observação: A diferença na meta II no valor de R\$ 5.069,56 é referente a diferença da provisão de 2021 que foi paga em 2022 e as provisões de 2022 que serão pagas em 2023.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	151.813,00	147.113,00	4.700,00
3.3	Água/Esgoto	35.234,94	41.855,45	(6.620,51)
3.4	Energia Elétrica	25.100,50	27.990,31	(2.889,81)
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	2.504,01	2.504,01	0,00
3.6	Serviços de Contabilidade	33.000,00	33.000,00	0,00
3.9	Auditoria	2.625,00	2.625,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	11.430,22	11.430,22	0,00
Total		261.707,67	266.517,99	(4.810,32)

Observação: A diferença na meta III no valor de R\$ 4.810,32 é referente a diferença da provisão de 2021 que foi paga em 2022 e as provisões de 2022 que serão pagas em 2023.

20.3 Cepi Capim Dourado

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do **Termo de Colaboração 189/2017 SEE/DF** conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2022 R\$	
Janeiro	139.821,18
Fevereiro	139.821,18
Março	139.821,18
Abril	139.821,18
Maio	139.821,18
Junho	139.821,18
Julho	189.202,38
Agosto	156.281,58
Setembro	156.281,58
Outubro	156.281,58
Novembro	156.281,58

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Dezembro	156.281,58
Total	1.809.537,36

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	1.123.516,10
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	569.563,44
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	230.275,88
Total	1.923.355,42

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$			
Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.07.0002	Férias	46.397,25	0,00
2.1.2.2.04.0001	Salários a Pagar	705.690,10	(5.619,09)
2.1.2.2.04.0003	13º Salário a Pagar	40.515,13	0,00
2.1.2.2.04.0004	Previdência Social a Recolher	43.752,33	0,00
2.1.2.2.04.0005	Fundo de Garantia a Recolher	64.782,54	0,00
2.1.2.2.04.0006	PIS s/ folha a recolher	9.632,70	0,00
2.1.2.2.04.0007	GRRF a Recolher	62.757,37	0,00
2.1.2.2.04.0008	Contribuição Sindical	5.679,82	0,00
2.1.2.2.04.0009	RCT a Pagar	133.316,44	0,00
2.1.2.5.04.0001	IRRF a Recolher	10.992,42	0,00
Total		1.123.516,10	(5.619,09)

Contábil	Prestação	Diferença
1.123.516,10	1.117.897,01	5.619,09

Observação: A diferença na meta I no valor de **R\$ 5.619,09** é referente ao pagamento de salário dos Aprendizes, pago em lotes;

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

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$				
Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	188.263,30	188.263,30	0,00
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	5.727,63	5.727,63	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	8.102,00	8.102,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	70.556,82	70.556,82	0,00
2.5	Material de Expediente	1.342,22	1.342,22	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	6.776,39	6.776,39	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	83.985,70	83.985,70	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	8.391,08	8.391,08	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	54.670,48	54.670,48	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	19.608,07	19.608,07	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	78.862,24	78.862,24	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	29.599,80	29.599,80	0,00
2.15	Aquisição de Colchonetes	4.847,35	4.847,35	0,00
2.16	Livros Técnicos/Literatura Infantil/não Imobilizados	8.830,36	8.830,36	0,00
Total		569.563,44	569.563,44	0,00

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	123.432,50	123.432,50	0,00
3.3	Água/Esgoto	27.891,13	37.033,13	(9.142,00)
3.4	Energia Elétrica	22.105,16	22.105,16	0,00
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	2.775,79	3.011,79	(236,00)
3.6	Serviços de Contabilidade	33.000,00	33.000,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	6.494,09	875,00	5.619,09
3.9	Auditoria	2.625,00	2.625,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	8.193,30	8.193,30	0,00
Total		226.516,97	230.275,88	(3.758,91)

Observação: A diferença na meta III no valor de **R\$ 3.758,91** é referente a diferença das provisões de 2021 que foram pagas em 2022 e as provisões de 2022 que serão pagas em 2023 e os valores de lei da aprendizagem que o contábil reconhece na meta I de salário.

20.4 Cepi Jabuti

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do **Termo de Colaboração 190/2017 SEE/DF** conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2021 R\$	
Janeiro	139.821,18
Fevereiro	139.821,18
Março	139.821,18
Abril	139.821,18
Maio	139.821,18
Junho	139.821,18
Julho	189.202,38
Agosto	156.281,58
Setembro	156.281,58
Outubro	156.281,58
Novembro	156.281,58
Dezembro	156.281,58
Total	1.809.537,36

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	973.542,43
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	674.946,47
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	303.300,21
Total	1.951.789,11

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$			
Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.04.0002	Férias	35.210,13	0,00
2.1.2.2.02.0001	Salários a Pagar	600.028,66	(8.031,67)
2.1.2.2.02.0003	13º Salário a Pagar	35.943,78	0,00
2.1.2.2.02.0004	Previdência Social a Recolher	64.955,41	0,00
2.1.2.2.02.0005	Fundo de Garantia a Recolher	60.585,91	0,00

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

2.1.2.2.02.0006	PIS s/ folha a recolher	8.280,75	0,00
2.1.2.2.02.0007	GRRF a Recolher	37.663,34	0,00
2.1.2.2.02.0008	Contribuição Sindical a Recolher	2.473,18	0,00
2.1.2.2.02.0009	RCT a Pagar	118.867,09	0,00
2.1.2.5.02.0001	IRRF a Recolher	9.534,18	0,00
Total		973.542,43	(8.031,67)

Contábil	Prestação	Diferença
973.542,43	965.510,76	8.031,67

Observação: A diferença na meta I no valor de **R\$ 8.031,67** é referente ao pagamento de salário dos Aprendizes, que a prestação de contas reconhece na meta 3 de serviços.

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

Metas	Descrição	RNP	Contábil
2.1	Gêneros Alimentícios	215.116,40	215.116,40
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	10.945,89	10.945,89
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	11.756,00	11.756,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	74.850,20	74.850,20
2.5	Material de Expediente	13.773,73	13.773,73
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	10.513,83	10.513,83
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	650,00	650,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	102.038,64	102.038,64
2.9	Utensílios Para Cozinha	14.585,22	14.585,22
2.11	Material Didático Pedagógico	64.874,52	64.874,52
2.12	Brinquedos Pedagógicos	24.678,06	24.678,06
2.13	Material de Higiene da Criança	82.735,67	82.735,67
2.14	Uniforme das Crianças	29.401,80	29.401,80
2.15	Aquisição de Colchonetes	10.196,15	10.196,15
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizado	8.830,36	8.830,36
Total		674.946,47	674.946,47

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	184.068,40	184.068,40	0,00
3.3	Água/Esgoto	30.587,98	30.587,98	0,00
3.4	Energia Elétrica	29.969,29	32.662,81	(2.693,52)
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	3.471,12	4.107,56	(636,44)
3.6	Serviços de Contabilidade	33.000,00	33.000,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	9.281,67	1.125,00	8.156,67
3.09	Auditoria	2.625,00	2.625,00	0,00
3.10	Assessoria Jurídica	3.500,00	3.500,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	11.623,46	11.623,46	0,00
Total		308.126,92	303.300,21	4.826,71

Observação: A diferença na meta III no valor de **R\$ 4.826,71** é referente as provisões de 2022 que serão pagas em 2023 e os valores de lei da aprendizagem que o contábil reconhece na meta I de salário.

20.5 Cepi Sucupira

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do **Termo de Colaboração 191/2017 SEE/DF** conforme especificado no Plano de Trabalho.

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Valores transferidos pela Administração Pública em 2022 R\$	
Janeiro	139.821,18
Fevereiro	139.821,18
Março	139.821,18
Abril	139.821,18
Maio	139.821,18
Junho	139.821,18
Julho	189.202,38
Agosto	156.281,58
Setembro	156.281,58
Outubro	156.281,58
Novembro	156.281,58
Dezembro	156.281,58
Total	1.809.537,36

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	1.046.035,58
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	608.160,63
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	269.050,62
Total	1.923.246,83

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2021 a 31/12/2021 R\$			
Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.05.0002	Férias	40.575,19	0,00
2.1.2.2.03.0001	Salários a Pagar	682.079,98	(6.986,21)
2.1.2.2.03.0003	13º Salário a Pagar	43.263,91	650,79
2.1.2.2.03.0004	Previdência Social a Recolher	55.965,04	0,00
2.1.2.2.03.0005	Fundo de Garantia a Recolher	68.669,09	0,00
2.1.2.2.03.0006	PIS s/ folha a recolher	9.047,38	0,00
2.1.2.2.03.0007	GRRF a Recolher	42.758,49	0,00
2.1.2.2.03.0008	Contribuição Sindical a Recolher	4.296,68	0,00
2.1.2.2.03.0009	RCT a Pagar	87.425,60	0,00
2.1.2.5.03.0001	IRRF a Recolher	11.954,22	0,00
Total		1.046.035,58	(6.335,42)

Contábil	Prestação	Diferença
1.046.035,58	1.039.700,16	6.335,42

Observação: A diferença na meta I no valor de **R\$ 6.335,42** é referente ao salário de aprendizes pago em lotes, que a prestação de contas reconhece na meta 3 de serviço.

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

Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	199.708,10	199.708,10	0,00
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	8.760,89	8.760,89	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	8.636,00	8.636,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	76.245,54	76.245,54	0,00

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

2.5	Material de Expediente	12.285,73	12.285,73	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	7.432,05	7.432,05	0,00
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	300,00	300,00	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	92.562,74	92.562,74	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	8.716,23	8.716,23	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	54.195,70	60.159,57	(5.963,87)
2.12	Brinquedos Pedagógicos	16.552,14	16.552,14	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	73.919,52	78.371,48	(4.451,96)
2.14	Uniforme das Crianças	29.599,80	29.599,80	0,00
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizado	8.830,36	8.830,36	0,00
Total		597.744,80	608.160,63	(10.415,83)

Observação: A diferença na meta II no valor de **R\$ 10.415,83** é referente a provisão de 2022 que será paga em 2023.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	156.962,50	156.962,50	0,00
3.3	Água/Esgoto	27.413,52	34.304,36	(6.890,84)
3.4	Energia Elétrica	25.628,83	28.153,91	(2.525,08)
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	2.177,21	2.615,15	(437,94)
3.6	Serviços de Contabilidade	33.000,00	33.000,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	7.710,42	1.250,00	6.460,42
3.9	Auditoria	2.625,00	2.625,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	10.139,70	10.139,70	0,00
Total		265.657,18	269.050,62	(3.393,44)

Observação: A diferença na meta III no valor de **R\$ 3.393,44** é referente a diferença das provisões de 2021 que foram pagas em 2022 e as provisões de 2022 que serão pagas em 2023 e os valores de lei da aprendizagem que o contábil reconhece na meta I de salário.

20.6 Cepi Dom Leonino

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do **Termo de Colaboração 005/2019 SEE/DF** conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2022 R\$	
Janeiro	93.214,12
Fevereiro	93.214,12
Março	93.214,12
Abril	93.214,12
Maio	93.214,12
Junho	93.214,12
Julho	126.134,92
Agosto	104.187,72
Setembro	104.187,72
Outubro	104.187,72
Novembro	104.187,72
Dezembro	104.187,72
Total	1.206.358,24

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	628.379,58

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	458.133,78
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	150.395,31
Total	1.236.908,67

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$			
Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.05.0002	Férias	19.598,70	0,00
2.1.2.2.03.0001	Salários a Pagar	427.781,10	0,00
2.1.2.2.03.0003	13º Salário a Pagar	33.090,26	0,00
2.1.2.2.03.0004	Previdência Social a Recolher	27.998,62	0,00
2.1.2.2.03.0005	Fundo de Garantia a Recolher	42.815,27	169,92
2.1.2.2.03.0006	PIS s/ folha a recolher	5.658,79	0,00
2.1.2.2.03.0007	GRRF a Recolher	7.067,33	0,00
2.1.2.2.03.0009	RCT a Pagar	57.306,72	0,00
2.1.2.5.03.0001	IRRF a Recolher	7.062,79	0,00
Total		628.379,58	169,92

Contábil	Prestação	Diferença
628.379,58	628.549,50	169,92

Observação: A diferença na meta I no valor de **R\$ 169,92** é referente a multa e juros de FGTS que a prestação de contas não reconhece.

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

Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	151.543,73	151.543,73	0,00
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	2.400,00	2.400,00	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	3.660,00	3.660,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	57.311,26	57.311,26	0,00
2.5	Material de Expediente	16.754,07	16.754,07	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	4.849,09	9.627,50	(4.778,41)
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	67.009,00	67.009,00	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	7.767,32	7.767,32	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	40.324,75	45.276,79	(4.952,04)
2.12	Brinquedos Pedagógicos	10.200,84	10.200,84	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	57.307,31	57.307,31	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	20.445,60	20.445,60	0,00
2.16	Livros Técnicos/Literatura Infantil/não Imobilizados	8.830,36	8.830,36	0,00
Total		448.403,33	458.133,78	(9.730,45)

Observação: A diferença na meta II no valor de **R\$ 9.730,45** é referente a provisões de 2022 que serão pagas em 2023.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PP	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	99.246,50	99.246,50	0,00
3.4	Energia Elétrica	5.739,97	6.205,02	(465,05)
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	1.995,08	1.865,10	129,98
3.6	Serviços de Contabilidade	33.000,00	33.000,00	0,00
3.9	Auditoria	2.625,00	2.625,00	0,00

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	7.575,85	7.453,69	122,16
Total		150.182,40	150.395,31	(212,91)

Observação: A diferença na meta III no valor de **R\$ 212,16** é referente a diferença das provisões de 2021 que foram pagas em 2022 e as provisões de 2022 que serão pagas em 2023.

20.7 Cepi Bem-te-vi

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do **Termo de Colaboração 004/2020 SEE/DF** conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2022 R\$	
Janeiro	139.821,18
Fevereiro	139.821,18
Março	139.821,18
Abril	139.821,18
Maio	139.821,18
Junho	139.821,18
Julho	189.202,38
Agosto	156.281,58
Setembro	156.281,58
Outubro	156.281,58
Novembro	156.281,58
Dezembro	156.281,58
Total	1.809.537,36

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	1.024.339,69
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	658.978,22
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	308.473,74
Total	1.991.791,65

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

Meta 01 Recursos Humanos - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$			
Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.05.0002	Férias	40.326,42	0,00
2.1.2.2.03.0001	Salários a Pagar	631.269,41	(4.545,77)
2.1.2.2.03.0003	13º Salário a Pagar	32.700,07	0,00
2.1.2.2.03.0004	Previdência Social a Recolher	63.839,37	0,00
2.1.2.2.03.0005	Fundo de Garantia a Recolher	65.191,82	0,00
2.1.2.2.03.0006	PIS s/ folha a recolher	8.865,15	0,00
2.1.2.2.03.0007	GRRF a Recolher	39.401,01	0,00
2.1.2.2.03.0008	Contribuição Sindical a Recolher	2.273,82	0,00
2.1.2.2.03.0009	RCT a Pagar	131.442,53	0,00
2.1.2.5.03.0001	IRRF a Recolher	9.030,09	0,00
Total		1.024.339,69	(4.545,77)

Contábil	Prestação	Diferença
1.024.339,69	1.019.793,92	4.545,77

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Observação: A diferença na meta I no valor de **R\$ 4.545,77** é referente ao salário de aprendizes pago em lotes, que a prestação de contas reconhece na meta 3 de serviço.

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

Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	212.429,23	213.429,23	(1.000,00)
2.2	Roupa de Cama Mesa e Banho	7.518,95	7.518,95	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	5.800,00	5.800,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	73.270,19	73.270,19	0,00
2.5	Material de Expediente	2.805,95	2.805,95	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	9.623,44	9.623,44	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade	90.369,66	90.369,66	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	16.112,42	16.112,42	0,00
2.11	Material Didático Pedagógico	76.747,81	76.747,81	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	22.800,56	22.800,56	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	82.267,09	86.693,77	(4.426,68)
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	37.788,43	37.788,43	0,00
2.15	Aquisição de Colchonetes	7.187,45	7.187,45	0,00
2.16	Livros Técnicos/ Literatura Infantil/ Não Imobilizado	8.830,36	8.830,36	0,00
Total		653.551,54	658.978,22	(5.426,68)

Observação: A diferença na meta II no valor de **R\$ 5.426,68** é referente as provisões de 2022 que serão pagas em 2023.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	148.288,66	148.588,66	(300,00)
3.3	Água/Esgoto	25.691,74	32.834,82	(7.143,08)
3.4	Energia Elétrica	32.865,77	36.106,27	(3.240,50)
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	2.197,31	2.636,91	(439,60)
3.6	Serviços de Contabilidade	33.000,00	33.000,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	5.715,77	1.040,00	4.675,77
3.9	Auditoria	2.625,00	2.625,00	0,00
3.10	Assessoria Jurídica	38.500,00	38.500,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	13.304,96	13.142,08	162,88
Total		302.189,21	308.473,74	(6.284,53)

Observação: A diferença na meta III no valor de **R\$ 6.284,53** é referente a diferença das provisões de 2021 que foram pagas em 2022 e as provisões de 2022 que serão pagas em 2023 e os valores de lei da aprendizagem que o contábil reconhece na meta I de salário.

20.8 Cepi Jandaia

Segue abaixo a discriminação das entradas e de como foi gasto os recursos do **Termo de Colaboração 003/2021 SEE/DF** conforme especificado no Plano de Trabalho.

Valores transferidos pela Administração Pública em 2022 R\$	
Janeiro	139.821,18
Fevereiro	160.714,00
Março	160.714,00
Abril	160.714,00
Maio	160.714,00
Junho	160.714,00
Julho	217.474,00

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

Agosto	179.634,00
Setembro	179.634,00
Outubro	179.634,00
Novembro	179.634,00
Dezembro	179.634,00
Total	2.059.035,18

Executado no Exercício	
Meta	Valor R\$
Meta 01 Recursos Humano	1.120.440,77
Meta 02 Material de Consumo e Didático Pedagógico	756.713,42
Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica	240.712,24
Total	2.117.866,43

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

Balancete	Nomenclatura	Valor	Diferença
1.1.3.2.10.0001	Férias	6.780,71	0,00
2.1.2.2.00.0001	Salários a Pagar	782.166,86	(5.119,80)
2.1.2.2.00.0003	13º Salário a Pagar	49.984,62	0,00
2.1.2.2.00.0004	Previdência Social a Recolher	60.634,02	0,00
2.1.2.2.00.0005	Fundo de Garantia a Recolher	70.870,33	0,00
2.1.2.2.00.0006	PIS s/ folha a recolher	8.920,51	0,00
2.1.2.2.00.0009	GRRF a Recolher	17.825,40	0,00
2.1.2.2.00.0008	RCT a Pagar	114.207,69	0,00
2.1.2.5.05.0001	IRRF a Recolher	9.050,63	0,00
Total		1.120.440,77	(5.119,80)

Contábil	Prestação	Diferença
1.120.440,77	1.115.320,97	5.119,80

Observação: A diferença na meta I no valor de **R\$ 5.119,80** é referente ao salário de aprendizes pago em lotes, que a prestação de contas reconhece na meta 3 de serviço.

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

Metas	Descrição	RNP	Contábil	Diferença
2.1	Gêneros Alimentícios	219.454,45	219.454,45	0,00
2.2	Roupa de Cama Mesa E Banho	15.832,43	15.832,43	0,00
2.3	Aquisição de Gás de Cozinha	7.733,00	7.733,00	0,00
2.4	Material de Limpeza em Geral	81.367,58	81.367,58	0,00
2.5	Material de Expediente	323,38	323,38	0,00
2.6	Material de Segurança/Higiene do Trabalho	9.486,45	9.486,45	0,00
2.7	Material P/ Reparo/Manutenção de Equipamentos	10.592,20	10.592,20	0,00
2.8	Mat. P/ Reparo/Manutenção da Unidade de Atendimento	92.810,20	92.810,20	0,00
2.9	Utensílios Para Cozinha	20.556,99	21.186,99	(630,00)
2.11	Material Didático Pedagógico	85.319,16	85.319,16	0,00
2.12	Brinquedos Pedagógicos	40.801,19	40.801,19	0,00
2.13	Material de Higiene da Criança	96.278,83	96.278,83	0,00
2.14	Uniforme das Crianças e Funcionários	46.369,20	46.369,20	0,00

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

2.15	Aquisição de Colchonetes	20.328,00	20.328,00	0,00
2.16	Livros Técnicos/Literatura Infantil/não imobilizáveis	8.830,36	8.830,36	0,00
Total		756.083,42	756.713,42	(630,00)

Observação: A diferença na meta II no valor de **R\$ 630,00** é referente a Descontos Obtidos.

Meta 03 Serviços de Terceiros - Pessoa Física ou Jurídica - 01/01/2022 a 31/12/2022 R\$				
Metas	Serviços de Terceiros PJ/PF	RNP	Contábil	Diferença
3.1	Serv. de Terc. Conf. Decreto 37.843/2016 Art. 40	116.070,73	116.070,73	0,00
3.3	Água/Esgoto	47.322,52	52.375,17	-5.052,65
3.4	Energia Elétrica	19.924,17	21.839,67	-1.915,50
3.5	Telefone Fixo/Internet/Celular	3.174,41	3.264,41	-90,00
3.6	Serviços de Contabilidade	35.750,00	35.750,00	0,00
3.7	Lei da Aprendizagem (Menor Aprendiz)	6.099,80	980,00	5.119,80
3.9	Auditoria	2.625,00	2.625,00	0,00
3.11	Plano Odontológico e Seguro de Vida	7.807,26	7.807,26	0,00
Total		238.773,89	240.712,24	(1.938,35)

Observação: A diferença na meta III no valor de **R\$ 1.938,35** é referente a diferença da provisão de 2021 que foi paga em 2022 e as provisões de 2022 que serão pagas em 2023, Descontos Obtidos e os valores de lei da aprendizagem que o contábil reconhece na meta I de salário.

Nota 21. Total dos Atendimentos

- ✓ **Educação Cepi Arara Canindé:** No Termo de Colaboração foram atendidas 174 crianças de ambos os sexos na faixa etária de 0 a 5 anos completo na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta. Sendo 100 crianças da creche e 74 da pré-escola, com per capita de R\$ 898,17, conforme plano de Trabalho do Termo de Colaboração 188/2017 SEE/DF.
- ✓ **Educação CEPI Capim Dourado:** No termo de colaboração foram atendidas 174 crianças de 0 a 3 anos na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 898,17, conforme o Termo de Colaboração 189/2017 SEE/DF.
- ✓ **Educação CEPI Jabuti:** No termo de colaboração foram atendidas 174 crianças de 0 a 5 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 898,17, conforme o Termo de Colaboração 190/2017 SEE/DF.
- ✓ **Educação CEPI Sucupira:** No termo de colaboração foram atendidas 174 crianças de 0 a 5 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta. Sendo 100 crianças da creche e 74 da pré-escola com per capita de R\$ 898,17, conforme o Termo de Colaboração 191/2017 SEE/DF.
- ✓ **Educação CEPI Dom Leonino:** No termo de colaboração foram atendidas 116 crianças de 0 a 5 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 898,17, conforme o Termo de Colaboração 005/2019 SEE/DF.
- ✓ **Educação Matriz:** No termo de Colaboração foram atendidas 136 crianças de 0 a 3 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 898,17, conforme o Termo de Colaboração 004/2019 SEE/DF.
- ✓ **Educação CEPI Bem-te-vi:** No termo de Colaboração foram atendidas 174 crianças de 0 a 3 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 898,17, conforme o Termo de Colaboração 004/2020 SEE/DF.
- ✓ **Educação CEPI Jandaia:** No termo de Colaboração foram atendidas 174 crianças de 0 a 3 anos, na educação infantil em jornada de tempo integral de 10h diária de Segunda a Sexta, com per capita de R\$ 898,17, conforme o Termo de Colaboração 003/2021 SEE/DF.

Nota 22. Resultado do Período

O Déficit do período de 2022 no valor de R\$ 777.677,97, 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 23. Demonstração do Fluxo de Caixa

LAR EDUCANDARIO NOSSA SENHORA MONT SERRAT

REGISTRO N.º 212 - LIVRO 03-A - CARTÓRIO 1º OFÍCIO - CNPJ (MF) 00.071.159/0001-05

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\$ 325.369,18 (Trezentos e vinte e cinco mil, trezentos e sessenta e nove reais e dezoito centavos).

Nota 24. 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 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	2022
Órgãos da administração	28.028,00
Total	28.028,00

Nota 25. Doação de Alimentos

Recebimento de doações de alimentos de parcerias descritos abaixo:

Órgãos Parceiros	Valor R\$
Mesa Brasil	2.844,60
Total	2.844,60

Nota 26. Isenção das Contribuições Sociais Usufruídas

As contribuições sociais do ano de 2022 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%	1.222.318,31
RAT 1%	61.115,92
Terceiros 4,5%	275.021,62
Total	1.558.455,85

O Lar Educandário Nossa Senhora Mont Serrat 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	Recursos Próprios	Assistencia Social	Educação	Total
2020	0,00	0,00	977.447,66	977.447,66
2021	582,17	0,00	1.060.591,19	1.061.173,36
2022	0,00	18.602,48	1.539.853,36	1.558.455,85

Brasília-DF, 31/12/2022.

Rainier Ketlheen Jesus Gomes Silva
Presidente - [REDACTED]

Cronos Contabilidade e Assessoria Ltda
Contadora [REDACTED]