

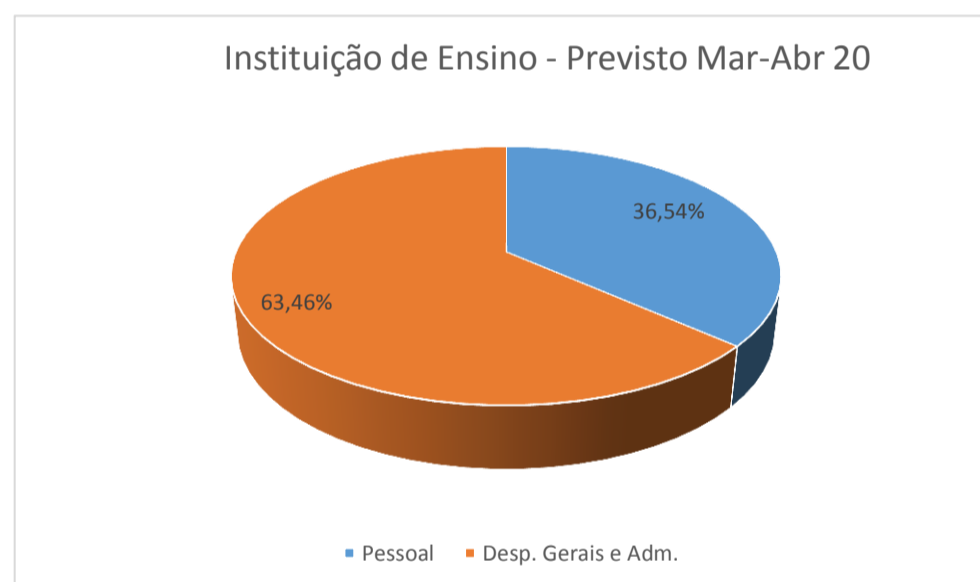
**ANEXO 03**

INSTITUIÇÃO DE ENSINO: Escola Balão Vermelho Alicerce Ltda						
Seguimento: Ensino Fundamental do 1º ao 5º ano						
VARIAÇÕES DE CUSTOS E DESPESAS INCORPORANDO IMPACTOS DE IMPLANTAÇÃO DE AULAS NÃO PRESENCIAIS						
ITENS DE CUSTOS E DESPESAS DAS PLANILHAS DE PLANEJAMENTO - ANO APLICAÇÃO 2020	SUB-TOTAL MAR/20 E ABR/20				VAR. % PREV./REALIZ.	OBSERVAÇÕES DE POSSÍVEIS IMPACTOS POSITIVOS OU NEGATIVOS
	PREVISTO		REALIZADO			
	VALOR PREVISTO (R\$)	% S/ TOTAL	VALOR REALIZADO (R\$)	% S/ TOTAL		
DESPESAS COM PESSOAL						
Pessoal Docente	37.025,94	23,59%	33.239,54	20,50%	-10,23%	
Encargos Sociais	12.433,31	7,92%	11.161,84	6,88%	-10,23%	
Pessoal Técnico Administrativo	5.903,90	3,76%	18.613,68	11,48%	215,28%	
Encargos Sociais	1.982,53	1,26%	6.250,47	3,85%	215,28%	
<b>A - TOTAL DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>57.345,68</b>	<b>36,54%</b>	<b>69.265,53</b>	<b>42,72%</b>	<b>20,79%</b>	
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS						
Despesas com Material	399,25	0,25%	106,48	0,07%	-73,33%	
Conservação e Manutenção	2.465,60	1,57%	544,43	0,34%	-77,92%	
Serviços de Terceiros	3.372,26	2,15%	4.645,76	2,87%	37,76%	
Serviços Públicos		0,00%	-	0,00%		
Imposto sobre Serviços (ISS)		0,00%	-	0,00%		
PIS/PASEP - SIMPLES	30.078,16	19,16%	30.163,35	18,60%		
COFINS		0,00%		0,00%		
Outras Despesas Tributárias	1.573,20	1,00%	3.114,39	1,92%	97,97%	
Aluguéis	21.390,74	13,63%	22.962,17	14,16%	7,35%	
Depreciação	590,85	0,38%	688,61	0,42%	16,55%	
Outras Despesas	24.666,27	15,72%	6.425,69	3,96%	-73,95%	
Pro-Labore	15.069,52	9,60%	24.236,48	14,95%	60,83%	
Valor Locativo	-	0,00%		0,00%		
Despesas Relacionadas a Implantação de Aulas não Presenciais não apropriadas nos itens acima		0,00%		0,00%		
Inadimplência		0,00%		0,00%		
<b>B - TOTAL DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS</b>	<b>99.605,85</b>	<b>63,46%</b>	<b>92.887,36</b>	<b>57,28%</b>	<b>-6,75%</b>	
<b>C - TOTAL DAS DESPESAS (A+B)</b>	<b>156.951,53</b>	<b>100,00%</b>	<b>162.152,89</b>	<b>100,00%</b>	<b>3,31%</b>	

**OBS: 1** - Os itens "Despesas com Material", "Serviços de Terceiros", "Serviços Públicos", "Outras Despesas" e "Despesas Relacionadas à Implantação de Aulas Não Presenciais não apropriadas nos itens acima" e "Inadimplência" incorporam eventuais custos adicionais com implantação do regime de aulas não presenciais.  
**2** - Manter Memória de Cálculo das Contas utilizadas nas consultas ao sistema de informação da Instituição de Ensino

Área de Gráficos Pizza  
Pessoal  
Desp. Gerais e Adm.

Previsto  
36,54%  
63,46%



Área de Gráficos Pizza  
Pessoal  
Desp. Gerais e Adm.

Realizado  
42,72%  
57,28%

