

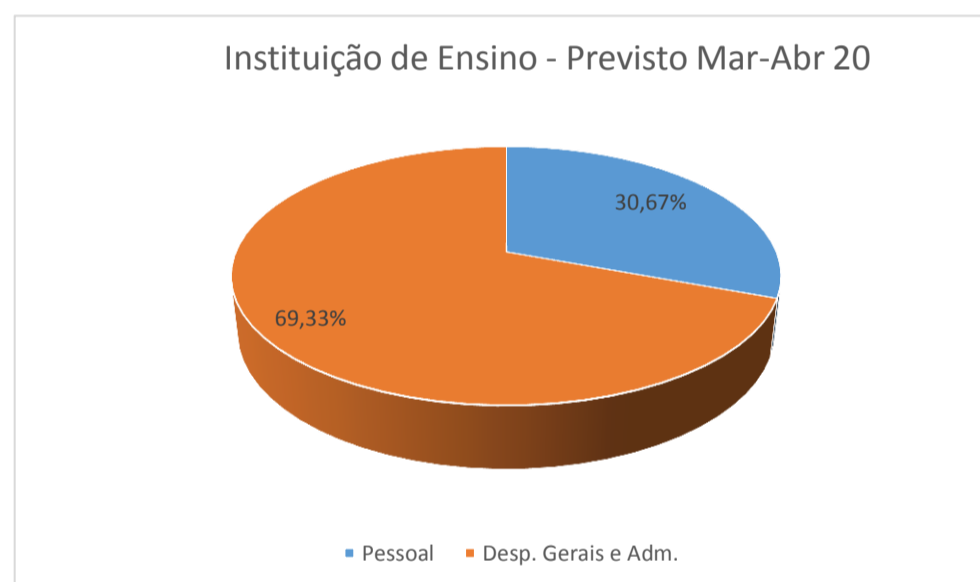
**ANEXO 03**

INSTITUIÇÃO DE ENSINO: Escola Balão Vermelho Alicerce Ltda						
Seguimento: Educação Infantil						
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	22.600,54	17,11%	24.255,88	20,50%	7,32%	
Encargos Sociais	7.589,26	5,75%	8.145,12	6,88%	7,32%	
Pessoal Técnico Administrativo	7.720,48	5,85%	13.582,95	11,48%	75,93%	
Encargos Sociais	2.592,54	1,96%	4.561,15	3,85%	75,93%	
<b>A - TOTAL DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>40.502,82</b>	<b>30,67%</b>	<b>50.545,11</b>	<b>42,72%</b>	<b>24,79%</b>	
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS						
Despesas com Material	339,37	0,26%	77,70	0,07%	-77,10%	
Conservação e Manutenção	2.095,76	1,59%	397,29	0,34%	-81,04%	
Serviços de Terceiros	2.866,42	2,17%	3.390,15	2,87%	18,27%	
Serviços Públicos	-	0,00%	-	0,00%		
Imposto sobre Serviços (ISS)		0,00%		0,00%		
PIS/PASEP - SIMPLES	25.566,44	19,36%	22.011,10	18,60%		
COFINS		0,00%		0,00%		
Outras Despesas Tributárias	1.337,22	1,01%	2.272,66	1,92%	69,95%	
Aluguéis	18.182,13	13,77%	16.756,18	14,16%	-7,84%	
Depreciação	502,50	0,38%	502,50	0,42%	0,00%	
Outras Despesas	20.966,32	15,88%	4.689,02	3,96%	-77,64%	
Pro-Labore	19.706,30	14,92%	17.686,08	14,95%		
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>91.562,46</b>	<b>69,33%</b>	<b>67.782,68</b>	<b>57,28%</b>	<b>-25,97%</b>	
<b>C - TOTAL DAS DESPESAS (A+B)</b>	<b>132.065,28</b>	<b>100,00%</b>	<b>118.327,79</b>	<b>100,00%</b>	<b>-10,40%</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  
30,67%  
69,33%



Área de Gráficos Pizza  
Pessoal  
Desp. Gerais e Adm.

Realizado  
42,72%  
57,28%

