

## Narrativa orçamentária - Jardim do Cajueiro 2024

RECEITAS RECORRENTES / OPERACIONAIS	Média Mensal	Total Anual
<b>Receita Operacional Bruta</b>		
Anuidades (considerar pagamento integral de todos alunos)	R\$ 299.130,00	R\$ 3.589.560,00
<b>Percentual Gratuidade sindical obrigatória (-)</b>		
Beneficiários (filhos de colaboradores - gratuidade sindical 85% 1º filho e 75% 2º filho)	R\$ 40.887,00	R\$ 490.644,00
<b>Renúncias Missão JDC (-)</b>		
Beneficiários (missão Jd. Cajueiro - extra sindicato)	R\$ 8.673,00	R\$ 104.076,00
Bolsas CEBAS	R\$ 40.710,00	R\$ 488.520,00
Bolsas Institucionais (missão Jd Cajueiro - extra CEBAS)	R\$ 44.250,00	R\$ 531.000,00
<b>1. Receita Operacional Bruta ( - ) Obrigatoriedade Sindical e Renúncias Missão JDC</b>	<b>R\$ 164.610,00</b>	<b>R\$ 1.975.320,00</b>
<b>DESPESAS RECORRENTES / OPERACIONAIS</b>	<b>Média Mensal</b>	<b>Total Anual</b>
<b>Despesas Gerais</b>		
Energia Elétrica	R\$ 1.200,00	14.400,00
Telefone Celular	R\$ 40,00	480,00
Telefone Fixo	R\$ 40,00	480,00
Serviços de Terceiros - Contabilidade	R\$ 1.500,00	18.000,00
Serviços de Terceiros - Limpeza	R\$ 400,00	4.800,00
Serviços de Terceiros - Segurança do Trabalho (Exames, Licenças e Mensal)	R\$ 550,00	6.600,00
Despesa com Material de Limpeza	R\$ 1.315,00	15.780,00
Despesas Administrativas	R\$ 1.350,00	16.200,00
Despesas com Sistema Escolar Manager	R\$ 850,00	10.200,00
Despesas Financeiras	R\$ 800,00	9.600,00
Formação Continuada de Professores/Auxiliares + Formação Pedagogia	R\$ 508,00	6.096,00
Honarar Dívidas anteriores (tutoria anterior)	R\$ 2.500,00	30.000,00
Despesas com Manutenção (Mão de Obra e Material)	R\$ 2.800,00	33.600,00
Alimentação	R\$ 12.100,00	145.200,00
Material Didático	R\$ 1.500,00	18.000,00
<b>Total Despesas Gerais (e)</b>	<b>27.453,00</b>	<b>329.436,00</b>
<b>Despesas de Pessoal</b>		
<b>Pedagógico</b>		
Salários educadores	67.995,00	815.940,00
<b>Sub-Total</b>	<b>R\$ 67.995,00</b>	<b>R\$ 815.940,00</b>
<b>Administrativo + Auxiliares</b>		
Salários auxiliares pedagógicos	13.467,00	161.604,00
Salários administrativos	R\$ 19.329,00	231.948,00
<b>Sub-Total</b>	<b>32.796,00</b>	<b>393.552,00</b>
<b>Encargos Recursos Humanos</b>		
INSS/IRRF	R\$ 15.041,00	180.492,00
FGTS	R\$ 8.670,00	104.040,00
DARF PIS	R\$ 1.083,00	12.996,00
INSS/IRRF - 13 e Férias	R\$ 915,00	10.980,00
FGTS - 13 e Férias	R\$ 951,00	11.412,00
PIS - 13 e Férias	R\$ 119,00	1.428,00
<b>Sub-Total</b>	<b>26.779,00</b>	<b>321.348,00</b>
<b>Férias e 13*</b>		
13* **	R\$ 8.916,00	106.992,00
1/3 FÉRIAS**	R\$ 2.972,00	35.664,00
<b>Sub-Total</b>	<b>11.888,00</b>	<b>142.656,00</b>
<b>Auxílios</b>		
Auxílio Alimentação	R\$ 6.200,00	74.400,00
<b>Sub-Total</b>	<b>6.200,00</b>	<b>74.400,00</b>
<b>Total Despesas de Pessoal (f)</b>	<b>R\$ 145.658,00</b>	<b>R\$ 1.747.896,00</b>
<b>2. Despesas Operacionais (e + f)</b>	<b>R\$ 173.111,00</b>	<b>R\$ 2.077.332,00</b>
<b>IMPOSTOS E IMUNIDADE CEBAS</b>	<b>Média Mensal</b>	<b>Total Anual</b>
COFINS (-)	R\$ 4.725,90	R\$ 56.710,80
Imunidade tributária CEBAS para COFINS (+)	R\$ 4.725,90	R\$ 56.710,80
INSS PATRONAL CEBAS (-)	R\$ 26.751,45	R\$ 321.017,36
Imunidade tributária CEBAS - INSS PATRONAL (+)	R\$ 26.751,45	R\$ 321.017,36
<b>3. Impostos</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>INADIMPLÊNCIA</b>	<b>Média Mensal</b>	<b>Total Anual</b>
Previsão de Inadimplência	R\$ 7.200,00	R\$ 86.400,00
<b>4. Previsão de Inadimplência</b>	<b>R\$ 7.200,00</b>	<b>R\$ 86.400,00</b>
<b>Resultado A (RA = 1 - 2 - 3 - 4)</b>	<b>-R\$ 15.701,00</b>	<b>-R\$ 188.412,00</b>
<b>PAGAMENTOS DE INVESTIMENTOS</b>	<b>Média Mensal</b>	<b>Anual</b>
<b>Desenvolvimento Humano e Organizacional</b>		
Consultoria de Gestão	R\$ 500,00	R\$ 6.000,00
Curso CEBAS	R\$ 200,00	R\$ 2.400,00
<b>Aquisição de Bens</b>		
Despesas com Aquisição de bens	R\$ 900,00	R\$ 10.800,00
<b>Comunicação e Divulgação</b>		
Despesas com Comunicação e Captação de Recursos	R\$ 350,00	R\$ 4.200,00
<b>Composição de Reservas</b>		
Fundo de Recisões	R\$ 849,00	R\$ 10.188,00
<b>5. Total</b>	<b>R\$ 2.799,00</b>	<b>R\$ 33.588,00</b>
<b>Resultado B (RB = A - 5)</b>	<b>-R\$ 18.500,00</b>	<b>-R\$ 222.000,00</b>
<b>RECEITA DE DOAÇÃO PONTUAL (CAPTADA PREVIAMENTE)</b>	<b>Média Mensal</b>	<b>Anual</b>
Doação (Fundo Garantia 2024 captado em 2023)	R\$ 18.500,00	R\$ 222.000,00
<b>6. Total</b>	<b>R\$ 18.500,00</b>	<b>R\$ 222.000,00</b>
<b>Resultado C (RC = RB + 6)</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>Resultado Final</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>