

D- DEMONSTRATIVO PATRIMONIAL E DA CAPACIDADE FINANCEIRA

O demonstrativo a seguir apresentado tem por finalidade consolidar a capacidade financeira da Entidade Mantenedora para assegurar a manutenção da Unidade Escolar, constituindo-se em instrumento de relevante importância para a projeção das receitas e despesas correspondentes ao período de vigência dos Atos Autorizativos, a ser concedidos por este Conselho Estadual de Educação.

QUADRO: PROJEÇÃO DA CAPACIDADE FINANCEIRA PARA MANUTENÇÃO DA UNIDADE ESCOLAR

RESUMO GERAL					
ITENS/EXERCÍCIO	Valores por Ano Expressos em Reais				
	2026	2027	2028	2029	2030
(A) Total das Receitas					
(B) Total das Despesas					
Total Geral = (A) – (B)					
QUADRO DETALHADO DE RECEITAS					
ITENS / EXERCÍCIO	Valores por Ano Expressos em Reais				
	2026	2027	2028	2029	2030
(A) – Valor da anuidade					
(B) = Número de alunos					
(C) Anuidades: (C) = (A) x (B)					
(D) = ()% de Evasão x (C) / 100					
(E) = ()% de Inadimplência x (C) / 100					
(F) = Impostos e Taxas					
(G) Receita c/ Alunos: (G) = { (C) – (D) – (E) – (F) }					
(R) = Doações					
(S) = Impostos e Taxas					
(T) Receita c/ Doações: (T) = {(R) – (S)}					
(U) = Outras Receitas - aporte para investimentos					
(V) = Impostos e Taxas (%)					
(X) Outras Receitas: (X) = {(U) – (V)}					
Total das Receitas = { (G) + (L) + (Q) + (T) + (X) }					
QUADRO RESUMO DAS DESPESAS					
ITENS/EXERCÍCIO	Valores por Ano Expressos em Reais				
	2026	2027	2028	2029	2030
(A) Despesas c/Pessoal					
(B) Despesas c/Investimentos					
(C) Despesas c/ Custeio					

Total das Despesas $\{(A)+(B)+(C)\}$					
QUADRO DETALHADO DE DESPESAS COM PESSOAL					
ITENS/EXERCÍCIO	Valores por Ano Expressos em Reais				
	2026	2027	2028	2029	2030
(A) = Valor Médio da Hora/Aula					
(B) = Carga Horária Média Anual dos Cursos					
(C) = Número de Turmas					
(D) = Carga Horária Anual de Outras Atividades					
(E) Despesas c/Docente: $(E) = \{(A) \times (B) \times (C)\} + \{(A) \times (D)\}$					
(F) = Valor da Hora de Trabalho da Equipe Técnica					
(G) = Carga Horária da Equipe Técnica					
(H) Despesas c/ a Equipe Técnica: $(H) = (F) \times (G)$					
(I) = Total Anual da Folha de Pagamento da Direção					
(J) = Total Anual da Folha de Pagamento dos demais funcionários					
(K) Subtotal da Folha de Pagamento: $(K) = \{(E) + (H) + (I) + (J)\}$					
(L) (%) Encargos sobre a Folha de Pagamento					
(M) Total da Folha de Pagamento com encargos: $(M) = \{(K)+(L)\}$					
Obs.: Nos valores dos encargos sociais devem ser incluídas as provisões de férias e 13º salário.					
QUADRO DETALHADO DE DESPESAS COM INVESTIMENTOS					
ITENS/EXERCÍCIO	Valores por Ano Expressos em Reais				
	2026	2027	2028	2029	2030
(A) = Aquisição de Livros - (físico e virtual)					
(B) = Aquisição de Manuais - (físico e virtual)					
(C) Acervo Bibliográfico: $(C) = \{(A) + (B)\}$					
(D) = Aquisição de Equipamentos Audiovisuais					
(E) = Aquisição de Equipamentos de Informática					
(F) = Aquisição de Equipamentos de laboratórios					
(G) = Aquisição de Equipamentos Diversos					
(H) = Aquisição de Mobiliário					
(I) Equipamentos e Mobiliários: $(I) = \{(D) + (E) + (F) + (G) + (H)\}$					
(J) = Novas Construções					
(K) = Reformas					
(L) = Outros					
(M) Infraestrutura física: $(M) = \{(J) + (K) + (L)\}$					
(N) = Investimentos Diversos					

Total: Despesas c/Investimentos: {(C) + (I) + (M) + (N)}						
QUADRO DETALHADO DE DESPESAS COM CUSTEIO						
ITENS/EXERCÍCIO		Valores por Ano Expressos em Reais				
		2026	2027	2028	2029	2030
ENSINO / PESQUISA / EXTENSÃO						
(A) = Material de Consumo						
(B) = Programas de Computadores						
(C) = Assinatura de Periódicos						
(D) = Acesso à Internet – Wi-Fi, TV por Assinatura						
(E) = Vídeos / Slides / Fotos						
(F) = Outros						
(G) Subtotal Ensino/Pesquisa/Extensão: G = {(A)+(B)+(C)+(D)+(E)+(F)}						
CAPACITAÇÃO						
(A) = Capacitação Docente e reuniões						
(B) = Capacitação do Coordenador do Curso						
(C) = Capacitação de Técnico-Administrativo (Rateio)						
(D) = Capacitação do Pessoal Administração da Mantenedora (Rateio)						
(E)=Capacitação do Pessoal Administração da Mantida (Rateio)						
(F) Subtotal Capacitação: F = {(A)+(B)+(C)+(D)}						
DIÁRIAS E PASSAGENS						
(A) = Diárias						
(B) = Passagens						
(C) Subtotal Diárias e Passagens: C = {(L) + (M)}						
DESPESAS DIVERSAS						
(A) = Aluguéis						
(B) = Água						
(C) = Energia Elétrica						
(D) = Telefone						
(E) = Vigilância						
(F) = Cópias Reprográficas						
(G) = Manutenção das Instalações						
(H) = Manutenção de Equipamentos em geral						
(I) = Manutenção de Equipamentos Diversos						
(J) = Manutenção de mobiliários						
(L) = Impostos/Taxas						
(M)= Outras Despesas						
(N) Subtotal: Despesas Diversas						

TOTALIZAÇÃO DE DESPESAS COM CUSTEIO					
(A) Subtotal: Ensino/Pesquisa/Extensão	-	-	-	-	-
(B) Subtotal: Capacitação	-	-	-	-	-
(C) Subtotal: Diárias e Passagens	-	-	-	-	-
(D) Subtotal: Despesas Diversas	-	-	-	-	-
Total de Despesas com Custeio = {(A)+(B)+(C)+(D)}	-	-	-	-	-