

REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ- 04.795.928/0001-60

Avenida: Pedro Miranda, 609 – Pedreira

66085-021 - Belém - Pará

E-mail: tesouraria@smic.com.br

(91) 98883-8122



BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2025

BELÉM - PARA



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ: 04.795.928/0001-60

BALANÇO PATRIMONIAL FINDOS EM 31.12.2025 E 31.12.2024

valores expressos em reais

ATIVO	NE	2025	2024	PASSIVO	NE	2025	2024
ATIVO CIRCULANTE		15.605.075,40	13.278.791,35	PASSIVO CIRCULANTE		5.890.714,61	3.937.387,12
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4	12.954.199,62	10.752.414,67	CONTAS A PAGAR	9	287.178,55	135.849,68
Caixa		23.504,64	1.631,92	Fornecedores Nacionais		287.178,55	135.849,68
Bancos C/ Movimento - Recursos s/ restrição		121.074,81	1.389.737,75				
Bancos Conta Poupança - Recursos s/ restrição		-	17.663,81	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	9	3.379.210,70	1.798.542,07
Aplicações Financeiras - Recursos s/ restrição		12.809.038,41	9.294.011,64	Salários e Encargos Sociais a Recolher		490.461,05	317.683,47
Fundo de Investimentos		581,76	49.369,55	Obrigações Com Terceiros		3.928,44	2.002,45
				Provisão de Folha de Pagamento		2.884.821,21	1.478.856,15
CLIENTES	5	2.614.666,48	2.422.178,39	OUTRAS PROVISÕES	9	6.432,74	6.432,74
Anuidades a Receber do Exercício		2.361.375,31	2.197.156,33	Provisão de Contingência		6.432,74	6.432,74
Anuidades a Receber de Exercícios Anteriores		2.028.470,33	1.666.757,08				
Valores a Receber		-	986,40	OBRIGAÇÕES A PAGAR	9	92.898,01	88.432,82
Aluguéis a Receber		84.395,40	94.395,40	Contas a pagar		69.958,82	74.954,44
(-) Provisão para Devedores Duvidosos		(1.859.574,56)	(1.537.116,82)	Tributos a Recolher		22.939,19	13.280,15
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	6	36.209,30	104.198,29	Outros Credores a Pagar		-	198,23
Tributos a recuperar		1.393,01	1.464,21				
Adiantamentos Diversos		20.685,20	49.929,25	RECEITAS ANTECIPADAS	9	2.124.994,61	1.908.129,81
Outros Valores a Receber		14.131,09	47.641,34	Mensalidades Antecipadas		2.124.994,61	1.908.129,81
Bloqueio Judicial		-	5.163,49				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		23.174.247,59	22.197.625,02	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		32.888.608,38	31.539.029,25
IMOBILIZADO	7	23.158.545,36	22.179.563,30	PATRIMÔNIO SOCIAL	10	31.539.029,25	29.476.469,20
Bens Sem Restrição		47.517.456,55	45.257.530,23	Patrimônio Social		31.539.029,25	29.476.469,20
Imóveis, Benfeitorias e Instalações		32.559.541,83	31.379.258,14				
Veículos		1.308.014,74	1.155.054,34	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	10	-	-
Móveis e Utensílios		5.242.256,67	4.811.176,94	Ajustes de Períodos Anteriores		-	-
Máquinas e Equipamentos		3.122.609,04	2.762.525,86				
Computadores e Periféricos		2.313.112,18	2.268.399,57	RESULTADO DO PERÍODO	10	1.349.579,13	2.062.560,05
Biblioteca		166.156,19	166.156,19	Superávit/Déficit do Período		1.349.579,13	2.062.560,05
Materiais Didáticos		2.614.535,82	2.575.750,82				
Instrumentos Musicais		56.073,00	56.073,00				
Consórcio Não Contemplado		135.157,08	83.135,37				
(-) Depreciação Acumulada s/ restrição		(24.358.911,19)	(23.077.966,93)				
INTANGÍVEL	8	15.702,23	18.061,72				
Direitos de Uso de Softwares		60.032,69	60.032,69				
(-) Amortização Acumulada		(44.330,46)	(41.970,97)				
TOTAL ATIVO		38.779.322,99	35.476.416,37	TOTAL PASSIVO + PL		38.779.322,99	35.476.416,37

As notas explicativas complementam as demonstrações contábeis e integram-se a elas, fornecendo informações adicionais para sua adequada compreensão.

Belém, Pará, 28/02/2026.

Cartorio
3º Ofício de Notas de Belém

Rosely Cordeiro de Souza

Rosely Cordeiro de Souza
Diretora Presidente
CPF: 612.571.092-00
RG: 3393661 SSP/PA

Cartorio
3º Ofício de Notas de Belém

Ian Blots Pinheiro
Contador
CRC/PA: 015903/O-7
CPF: 933.041.022-72



3º TABELIONATO DE NOTAS DE BELÉM

Travessa Humaitá nº616 - Pedreira - Belém / PA (91) 3233 2749 99159 3233

Reconheço por SEMELHANÇA a (s) firma (s) de:

[0457431] - IAN BLOIS PINHEIRO

Em testemunho da Verdade.

JPRC - JAQUELINE PATRICIA RODRIGUES CASTRO -
ESCREVENTE AUTORIZADA.



Tribunal de Justiça do Estado do Pará

Selo Digital Nº: 17771926 - Série: A - Selado em 10/04/2026

Cod. Segurança: 62917771000025847322313230

QTD	ATO	EMOLUMENTOS	FRJ	FRC	ISS
1		R\$7,60	R\$1,10	R\$0,18	0,3



Jaqueline Patricia Rodrigues Castro
Escrevente Autorizada



3º TABELIONATO DE NOTAS DE BELÉM

Travessa Humaitá nº616 - Pedreira - Belém / PA (91) 3233 2749 99159 3233

Reconheço por SEMELHANÇA a (s) firma (s) de:

[0455153] - ROSELY CORDEIRO DE SOUZA

Em testemunho da Verdade.

JPRC - JAQUELINE PATRICIA RODRIGUES CASTRO -
ESCREVENTE AUTORIZADA.



Tribunal de Justiça do Estado do Pará

Selo Digital Nº: 17771926 - Série: A - Selado em 10/04/2026

Cod. Segurança: 62917771000015847322313230

QTD	ATO	EMOLUMENTOS	FRJ	FRC	ISS
1		R\$7,60	R\$1,10	R\$0,18	



Jaqueline Patricia Rodrigues Castro
Escrevente Autorizada



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ: 04.795.928/0001-60

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO FINDOS EM 31.12.2025 E 31.12.2024

valores expressos em reais

DESCRIÇÃO DAS CONTAS	NE	2025	2024
(+) RECEITAS OPERACIONAIS		56.354.988,50	50.879.434,92
Receitas Com Atividade Fim - Educacional			
Receitas c/ Mensalidades Escolares sem Gratuidades	13	42.721.321,80	38.639.096,45
Receitas c/ Mensalidades Escolares com Gratuidades	13	8.181.471,24	7.436.049,90
Receitas c/ Outras Atividades Escolares	13	5.452.195,46	4.804.288,57
		(9.833.915,62)	(8.971.009,52)
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA			
Bolsas de Estudos Integrais - LC 187/21	13	(7.117.245,38)	(6.508.018,62)
Bolsas de Estudos Parciais - LC 187/21	13	(1.064.225,86)	(928.031,28)
Bolsas de Estudos - Convenção Coletiva	13	(1.638.117,15)	(1.515.319,61)
Devoluções e Cancelamentos de Mensalidades	13	(14.327,23)	(19.640,01)
		46.521.072,88	41.908.425,40
(=) RECEITA LÍQUIDA ATIVIDADE FIM - EDUCACIONAL		(31.774.961,36)	(27.794.662,36)
(-) CUSTOS COM ATIVIDADE FIM - EDUCACIONAL			
COM RECURSOS HUMANOS			
Custos com Proventos e Encargos Sociais	15	(26.892.733,29)	(23.342.313,56)
Custos com Serviços Voluntários	15	(54.648,00)	(50.832,00)
Imunidades Usufruídas (INSS Patronal e PIS sobre FOPAG)	14	(4.827.580,07)	(4.401.516,80)
		14.746.111,52	14.113.763,04
(=) RESULTADO BRUTO		(15.603.075,02)	(13.658.015,86)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas	16	(5.165.504,55)	(4.214.635,61)
Despesas Tributárias	16	(1.664.053,54)	(1.598.935,65)
Despesas com Descontos Concedidos	16	(237.397,07)	(214.980,95)
Despesas com Depreciação e Amortização	16	(1.283.303,75)	(1.217.863,39)
Despesas com Marketing e Propaganda	16	(449.458,90)	(424.616,20)
Despesas com Serviços Essenciais	16	(2.640.584,10)	(2.591.226,21)
Despesas com Serviços de Terceiros (PF e PJ)	16	(1.978.420,42)	(1.936.624,12)
Despesas com Manutenção	16	(1.747.934,45)	(1.086.033,06)
Despesas com Provisão de Devedores Duvidosos	16	(436.418,24)	(373.100,67)
		(856.963,50)	455.747,18
(=) RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		6.991.649,27	6.355.214,42
(+ -) OUTRAS RECEITAS/DESPESAS			
Outras Receitas	13	2.098.831,20	1.881.578,87
Imunidades Usufruídas (INSS Patronal e PIS sobre FOPAG)	14	4.827.580,07	4.401.516,80
Receitas com Serviços Voluntários	15	54.648,00	50.832,00
Receitas com Doações	13	10.590,00	21.286,75
		(4.785.106,64)	(4.748.401,55)
(+ -) RESULTADO FINANCEIRO			
Receitas Financeiras do Período	13	1.699.163,35	953.455,16
Despesas Financeiras do Período	16	(6.758.781,28)	(5.938.779,48)
Receitas com Juros/Multas s/ Anuidades	13	274.511,29	236.922,77
		1.349.579,13	2.062.560,05
(=) SUPERÁVIT/DÉFICIT OPERACIONAL		1.349.579,13	2.062.560,05
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO		1.349.579,13	2.062.560,05

As notas explicativas complementam as demonstrações contábeis e integram-se a elas, fornecendo informações adicionais para sua adequada compreensão.

Belém, Pará, 28/02/2026

Cartório
3º Ofício de Notas de Belém

Rosely

Rosely Cordeiro de Souza
Diretora Presidente
CPF: 612.571.092-00
RG: 3393661 SSP/PA

Cartório
3º Ofício de Notas de Belém

Ian Blois Pinheiro
Contador
CRC/PA: 015903/O-7
CPF: 935.041.022-72

VIDE VERSO



3º TABELIONATO DE NOTAS DE BELÉM

Travessa Humaitá nº616 - Pedreira - Belém / PA (91) 3233 2749 99159 3233

Reconheço por SEMELHANÇA a (s) firma (s) de:

[0457431]-IAN BLOIS PINHEIRO

Em testemunho da Verdade.



JPRC - JAQUELINE PATRICIA RODRIGUES CASTRO
ESCREVENTE AUTORIZADA

Tribunal de Justiça do Estado do Pará

Selo Digital Nº: 17771928 - Série A - Selado em 10/04/2026

Cod. Segurança: 82917771000055847322313230

QTD	ATO	EMOLUMENTOS	FRJ	FRC	ISS
1		R\$7,60	R\$1,10	R\$0,18	0,3



3º TABELIONATO DE NOTAS DE BELÉM

Travessa Humaitá nº616 - Pedreira - Belém / PA (91) 3233 2749 99159 3233

Reconheço por SEMELHANÇA a (s) firma (s) de:

[0455158]-ROSELY CORDEIRO DE SOUZA

Em testemunho da Verdade.



JPRC - JAQUELINE PATRICIA RODRIGUES CASTRO
ESCREVENTE AUTORIZADA

Tribunal de Justiça do Estado do Pará

Selo Digital Nº: 17771927 - Série A - Selado em 10/04/2026

Cod. Segurança: 72917771000045847322313230

QTD	ATO	EMOLUMENTOS	FRJ	FRC	ISS
1		R\$7,60	R\$1,10	R\$0,18	0,3



Jaqueline Patricia Rodrigues Castro
Escrevente Autorizada



Jaqueline Patricia Rodrigues Castro
Escrevente Autorizada



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC
CNPJ: 04.796.928/0001-60

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
FINDOS EM 31.12.2025 E 31.12.2024
valores expressos em reais

DESCRIÇÃO DAS CONTAS	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESULTADO DO EXERCÍCIO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
SALDO EM 31/12/2023	27.772.780,77	1.703.688,43	29.476.469,20
Incorporação do Superávit/Déficit	1.703.688,43	(1.703.688,43)	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial			-
Superávit/Déficit do Período		2.062.560,05	2.062.560,05
SALDO EM 31/12/2024	29.476.469,20	2.062.560,05	31.539.029,25
Incorporação do Superávit/Déficit	2.062.560,05	(2.062.560,05)	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial			-
Superávit/Déficit do Período		1.349.579,13	1.349.579,13
SALDO EM 31/12/2025	31.539.029,25	1.349.579,13	32.888.608,38

As notas explicativas complementam as demonstrações contábeis e integram-se a elas, fornecendo informações adicionais para sua adequada compreensão.

Belém, Pará, 28/02/2026

Cartorio
3º Ofício de Notas de Belém
Rosely Cordeiro de Souza
Diretora Presidente
CPF: 612.571.092-00
RG: 3393661 SSP/PA

Cartorio
3º Ofício de Notas de Belém
Ian Blois Pinheiro
Contador
CRC/PA 015903/O-7
CPF: 933.041.022-72

3º TABELIONATO DE NOTAS DE BELÉM

Travessa Humaitá nº616 - Pedreira - Belém / PA (91) 3233 2749 99159 3233

Reconheço por SEMELHANÇA a (s) firma (s) de:

[0457431]-IAN BLOIS PINHEIRO

Em testemunho da Verdade.

JPRC - JAQUELINE PATRICIA RODRIGUES CASTRO -
ESCREVENTE AUTORIZADA.

Tribunal de Justiça do Estado do Pará
Selo Digital Nº: 17771930 - Série: A - Selado em 10/04/2026
Cod. Segurança: 03917771000085847322313230
QTD ATO EMOLUMENTOS FRJ FRC ISS
1 R\$7,60 R\$1,10 R\$0,18

3º TABELIONATO DE NOTAS DE BELÉM

Travessa Humaitá nº616 - Pedreira - Belém / PA (91) 3233 2749 99159 3233

Reconheço por SEMELHANÇA a (s) firma (s) de:

[0455153]-ROSELY CORDEIRO DE SOUZA

Em testemunho da Verdade.

JPRC - JAQUELINE PATRICIA RODRIGUES CASTRO -
ESCREVENTE AUTORIZADA.

Tribunal de Justiça do Estado do Pará
Selo Digital Nº: 17771929 - Série: A - Selado em 10/04/2026
Cod. Segurança: 92917771000075847322313230
QTD ATO EMOLUMENTOS FRJ FRC ISS
1 R\$7,60 R\$1,10 R\$0,18 0,3



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ: 04.795.928/0001-60

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA FINDOS EM 31.12.2025 E 31.12.2024

valores expressos em reais

DESCRIÇÃO DAS CONTAS	2025	2024
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(+) Superávit (Déficit) do Exercício	1.349.579,13	2.062.560,05
(+) Depreciação/Amortização	1.283.303,75	1.217.863,39
(=) Superávit (Déficit) Ajustado	2.632.882,88	3.280.423,44
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NOS ATIVOS CIRCULANTES		
Clientes	(192.488,09)	(411.523,91)
Outros Créditos	67.988,99	17.057,80
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NOS PASSIVOS CIRCULANTES		
Fornecedores	151.328,87	65.479,99
Empréstimos	-	-
Credores Diversos	1.801.998,62	648.086,81
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	1.828.828,39	319.100,69
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de Imobilizado	(2.259.926,32)	(2.380.722,08)
Aquisição de Investimentos	-	-
Aplicações Financeiras	(3.466.238,98)	(621.409,97)
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Investimentos	(5.726.165,30)	(3.002.132,05)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Financiamento	-	-
(=) AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(1.264.454,03)	597.392,08
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	1.409.033,48	811.641,40
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	144.579,45	1.409.033,48
Variação	(1.264.454,03)	597.392,08

As notas explicativas complementam as demonstrações contábeis e integram-se a elas, fornecendo informações adicionais para sua adequada compreensão.

Belém, Pará, 28/02/2026.

Cartório
3º Ofício de Notas de Belém

Rosely Cordeiro de Souza
Diretora Presidente
CPF: 612.571.092-00
RG: 3393661 SSP/PA

Cartório
3º Ofício de Notas de Belém

Ian Blois Pinheiro
Contador
CRC/PA: 015903/O-7
CPF: 933.041.022-72

VIDE VERSO



3º TABELIONATO DE NOTAS DE BELÉM

Travessa Humaitá nº616 - Pedreira - Belém / PA (91) 3233 2749 99159 3233

Reconheço por SEMELHANÇA a(s) firma(s) de:

[0457431]-IAN BLOIS PINHEIRO

Em testemunho da Verdade.



JPRC - JAQUELINE PATRICIA RODRIGUES CASTRO -
ESCREVENTE AUTORIZADA.

Tribunal de Justiça do Estado do Pará

Selo Digital Nº: 17771932 - Série: A - Selado em 10/04/2026

Cod. Segurança: 23917771000016847322313230

QTD	ATO	EMOLUMENTOS	FRJ	FRC	ISS
1		R\$7,60	R\$1,10	R\$0,18	0,3



3º TABELIONATO DE NOTAS DE BELÉM

Travessa Humaitá nº616 - Pedreira - Belém / PA (91) 3233 2749 99159 3233

Reconheço por SEMELHANÇA a(s) firma(s) de:

[0455153]-ROSELY CORDEIRO DE SOUZA

Em testemunho da Verdade.



JPRC - JAQUELINE PATRICIA RODRIGUES CASTRO -
ESCREVENTE AUTORIZADA.

Tribunal de Justiça do Estado do Pará

Selo Digital Nº: 17771931 - Série: A - Selado em 10/04/2026

Cod. Segurança: 13917771000006847322313230

QTD	ATO	EMOLUMENTOS	FRJ	FRC	ISS
1		R\$7,60	R\$1,10	R\$0,18	0,3



Jaqueline Patrícia Rodrigues Castro
Escrevente Autorizada



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

FINDOS EM 31.12.2025 E 31.12.2024

NOTA 01: CONTEXTO OPERACIONAL

A **Rede de Educação SMIC** é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, devidamente certificada como Entidade Beneficente de Assistência Social na área de Educação (CEBAS), nos termos da Lei Complementar nº 187/2021, que dispõe sobre a certificação das entidades beneficentes e regula os procedimentos referentes à imunidade de contribuições sociais previstas no §7º do art. 195 da Constituição Federal.

A entidade atua na oferta de educação básica, compreendendo Educação Infantil, Ensino Fundamental, Ensino Médio e regime de Tempo Integral, desenvolvendo suas atividades em conformidade com a legislação educacional vigente e com os requisitos estabelecidos para manutenção da certificação beneficente, especialmente no que se refere à oferta de gratuidade e cumprimento das contrapartidas sociais exigidas pela legislação aplicável.

A Rede de Educação SMIC é mantida pela Congregação das Irmãs Missionárias da Imaculada Conceição da Mãe de Deus, organização religiosa responsável por sua orientação institucional e filosófica.

A instituição encontra-se regularmente inscrita no Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica (CNPJ) sob o nº 04.795.928/0001-60, com sede administrativa e fiscal na Avenida Pedro Miranda, nº 609, Bairro Pedreira, Belém, Estado do Pará, CEP 66085-021, estando também inscrita na Secretaria Municipal de Finanças de Belém sob o nº 167.683-2.

Para a execução de suas atividades estatutárias, a entidade atua por meio de suas filiais, conforme demonstrado a seguir:

UNIDADE	MUNICÍPIO/UF	CNPJ
Escola Sagrado Coração de Jesus - ESCJ	Belém-PA	04.795.928/0002-41
Colégio Santa Clara - CSC	Santarém-PA	04.795.928/0003-22
Escola Imaculado Coração - EIC	Monte Alegre-PA	04.795.928/0005-94
Colégio Sagrado Coração de Jesus - CSCJ	Quixadá-CE	04.795.928/0007-56
Colégio Santa Isabel - CSI	Fortaleza-CE	04.795.928/0008-37

As atividades contábeis, financeiras e de recursos humanos são centralizadas na



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

Matriz, situada em Belém/PA, responsável pela escrituração contábil, consolidação das demonstrações financeiras e gestão administrativa das unidades mantidas.

A entidade observa, ainda, os requisitos legais aplicáveis às instituições imunes e beneficentes, especialmente aqueles previstos na Constituição Federal e na legislação infraconstitucional pertinente, mantendo controles internos e registros contábeis que evidenciam a aplicação integral de seus recursos na manutenção e no desenvolvimento de seus objetivos institucionais.

NOTA 2: APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis da Rede de Educação SMIC foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros, observando:

- a Lei nº 6.404/1976 e suas alterações, quando aplicável;
- as Normas Brasileiras de Contabilidade emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC);
- a Interpretação Técnica Geral ITG 2002 (R1) – Entidades sem Finalidade de Lucros;
- a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, quando aplicável;
- demais pronunciamentos, interpretações e comunicados técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) recepcionados pelo CFC;
- a legislação aplicável às Entidades Benéficas de Assistência Social, especialmente a Lei Complementar nº 187/2021, no que se refere à certificação e manutenção da condição de entidade beneficente.

As demonstrações contemplam o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado do Período, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Social, a Demonstração dos Fluxos de Caixa e as Notas Explicativas.

a) Declaração de conformidade

A Administração declara, de forma explícita e sem reservas, que as Demonstrações Contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2025 foram elaboradas em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros, emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), especialmente:

- I. NBC TG Estrutura Conceitual para Relatório Contábil-Financeiro;



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

- II. NBC TG 26 – Apresentação das Demonstrações Contábeis;
- III. ITG 2000 (R1) – Escrituração Contábil;
- IV. ITG 2002 (R1) – Entidades sem Finalidade de Lucros;
- V. NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, quando aplicável;
- VI. Demais NBC TGs completas, quando aplicáveis à natureza das operações da entidade.

Adicionalmente, a entidade observa os requisitos legais e regulamentares aplicáveis à manutenção da certificação como Entidade Beneficente de Assistência Social na área de Educação (CEBAS), nos termos da Lei Complementar nº 187/2021 e demais normas complementares.

b) Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no custo histórico como critério de mensuração, exceto:

- aplicações financeiras classificadas como mensuradas ao valor justo por meio do resultado;
- propriedades para investimento, quando existentes, mensuradas ao valor justo, conforme norma aplicável.

c) Moeda funcional e moeda de apresentação

As Demonstrações Contábeis são apresentadas em Real (R\$), que é a moeda funcional da entidade, correspondente à moeda do ambiente econômico principal no qual a Rede de Educação SMIC atua.

d) Uso de estimativas e julgamentos

A elaboração das demonstrações contábeis requer que a Administração utilize julgamentos, estimativas e premissas que afetam:

- os valores reportados de ativos e passivos;
- a divulgação de ativos e passivos contingentes;
- o reconhecimento de receitas e despesas no período.

As estimativas e premissas são baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes. Os resultados efetivos podem diferir dessas estimativas.



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

As revisões de estimativas contábeis são reconhecidas prospectivamente, sendo registradas no período em que a estimativa é revisada e nos períodos futuros eventualmente afetados.

e) Comparabilidade

As demonstrações contábeis são apresentadas de forma comparativa com o exercício anterior, findo em 31 de dezembro de 2024, em atendimento ao princípio da comparabilidade e às disposições da NBC TG 26.

NOTA 3: PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

As políticas contábeis descritas a seguir foram aplicadas de maneira consistente na elaboração das presentes demonstrações contábeis e guardam uniformidade com aquelas adotadas no exercício social anterior.

- a) **Regime de Competência:** As receitas e despesas são reconhecidas de acordo com o regime contábil de competência, pelo qual os efeitos das transações e demais eventos são registrados nos períodos a que se referem, independentemente do efetivo recebimento ou pagamento, assegurando a adequada confrontação entre receitas e despesas correlatas.
- b) **Apuração do Resultado:** O resultado do período é apurado mensalmente, em conformidade com os princípios contábeis, especialmente os da Competência e da Oportunidade. O resultado é evidenciado como superávit ou déficit do exercício, sendo posteriormente incorporado ao Patrimônio Social.
- c) **Operações Ativas e Passivas:** As operações ativas e passivas sujeitas a encargos financeiros, pré ou pós-fixados, são registradas pelo valor principal acrescido dos encargos incorridos até a data do balanço, observando-se o regime de competência.
- d) **Demais Ativos e Passivos:** Os demais ativos e passivos estão registrados por valores conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicável, atualizações até a data do balanço.
- e) **Empréstimos e Financiamentos:** Os empréstimos e financiamentos são classificados no Passivo Circulante quando exigíveis até o término do exercício subsequente e no Passivo Não Circulante quando exigíveis após esse prazo, observada a legislação vigente.



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

- f) **Efeitos Inflacionários:** Não foi efetuada correção monetária das contas do Ativo Imobilizado e do Patrimônio Social, em observância ao disposto no art. 4º da Lei nº 9.249/1995.
- g) **Aplicações Financeiras:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor aplicado, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, apropriados pelo regime de competência.
- h) **Provisões:** uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido;
- i) **Intangível:** Os ativos intangíveis estão registrados ao custo de aquisição, deduzidos da amortização acumulada. A amortização é calculada com base na vida útil estimada ou no prazo de vigência dos direitos contratuais ou legais.
- j) **Controle das Operações:** As receitas são apuradas por meio de sistema operacional próprio, que registra os valores a receber das anuidades escolares, os recebimentos efetuados, as gratuidades concedidas, as deduções legais e demais informações correlatas. Os recebimentos são realizados por meio de boletos bancários, com crédito direto nas contas-correntes das respectivas filiais.
- k) **Documentação:** Todas as transações financeiras, econômicas e patrimoniais são suportadas por documentação hábil e idônea, em conformidade com a legislação vigente, garantindo a rastreabilidade e a fidedignidade das informações contábeis.

NOTA 4: CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa representam os recursos financeiros disponíveis para utilização imediata pela entidade, compreendendo numerários em caixa, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, prontamente conversíveis em montante conhecido de caixa e sujeitos a insignificante risco de mudança de valor. A composição dos saldos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 é a seguinte:



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

CAIXA EQUIVALENTES DE CAIXA	2025	2024
Caixa	23.504,64	1.631,92
Bancos Conta Movimento - sem restrição	121.074,81	1.389.737,75
Bancos Conta Poupança – sem restrição	-	17.663,81
Aplicações Financeiras – sem restrição	12.809.038,41	9.294.011,64
Fundo de Investimentos	581,76	49.369,55
TOTAL	12.954.199,62	10.752.414,67

Observa-se que o saldo total de caixa e equivalentes apresentou aumento de R\$ 2.201.784,95 em relação ao exercício anterior, representando crescimento aproximado de 20,5%.

As aplicações financeiras estão concentradas, majoritariamente, em instituições financeiras de grande porte, em modalidades como CDB, RDB, fundos de renda fixa e operações de “rende fácil”.

Os recursos encontram-se sem restrição formal de uso, sendo destinados à manutenção das atividades operacionais, cumprimento de obrigações trabalhistas, tributárias e contratuais, bem como à preservação da liquidez institucional.

NOTA 5: CLIENTES

Os valores registrados em Clientes correspondem a direitos de curto prazo da instituição, oriundos principalmente de anuidades e demais serviços educacionais prestados, reconhecidos conforme o regime de competência, em observância aos Princípios Contábeis da Oportunidade e da Prudência.

CLIENTES	2025	2024
Mensalidades a receber 2022	-	617.796,80
Mensalidades a receber 2023	1.019.982,22	1.048.960,28
Mensalidades a receber 2024	1.008.488,11	2.197.156,33
Mensalidades a receber 2025	2.361.375,31	-
Outros Valores a Receber	-	986,40
Alugueis a Receber	84.395,40	94.395,40
(-) Provisão para Devedores Duvidosos	-1.859.574,56	-1.537.116,82
TOTAL	2.614.666,48	2.422.178,39

A Rede SMIC constitui Provisão para Devedores Duvidosos com base na antiguidade dos créditos vencidos, adotando percentuais progressivos conforme o exercício de origem, considerando o histórico de inadimplência e a expectativa de recuperação, sendo:



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

- 25% para créditos de 2024;
- 50% para créditos de 2023;
- 75% para créditos de 2022;
- 100% para créditos de 2021 e anteriores.

A provisão é reconhecida como despesa no resultado, em contrapartida à conta redutora do Ativo Circulante – Clientes.

NOTA 6: OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

A rubrica Créditos a Receber compreende valores de curto prazo relativos a tributos a recuperar, adiantamentos realizados e demais direitos da instituição pendentes de liquidação na data do balanço. A composição dos saldos é a seguinte:

A composição dos saldos é a seguinte:

OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	2025	2024
IRRF (a Recuperar)	577,68	577,68
PIS/COFINS/CSLL a Recuperar	815,33	815,33
ISSQN	-	71,20
Adiantamentos a Empregados	-	3.490,68
Adiantamentos a Fornecedores	14.650,00	31.130,90
Adiantamentos de Férias	6.035,20	10.431,14
Adiantamento de Rescisão	-	4.876,53
Outros Valores a Receber	14.131,09	47.641,34
Bloqueio Judicial	-	5.163,49
TOTAL	36.209,30	104.198,29

- **Tributos a Recuperar:** correspondem a valores recolhidos a maior ou compensáveis junto aos órgãos competentes.
- **Adiantamentos Diversos:** referem-se a valores antecipados a empregados e fornecedores, apropriados oportunamente quando da prestação de contas ou entrega de bens/serviços.
- **Outros Valores a Receber:** representam créditos pendentes de reembolso.
- **Bloqueio Judicial:** valores anteriormente retidos por determinação judicial.



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

NOTA 7: IMOBILIZADO

Os ativos imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação acumulada, calculada pelo método linear, com base na vida útil econômica estimada e na efetiva utilização dos bens.

Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais são revisados ao final de cada exercício social, sendo eventuais ajustes reconhecidos como mudança de estimativa contábil, em conformidade com as normas brasileiras de contabilidade aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros e com as disposições da Receita Federal do Brasil.

Os gastos subsequentes são capitalizados somente quando há aumento dos benefícios econômicos futuros associados ao item do imobilizado. Os demais gastos são reconhecidos diretamente no resultado do exercício quando incorridos.

Os consórcios não contemplados permanecem registrados no ativo até a contemplação e disponibilização do bem, momento a partir do qual passam a integrar a respectiva categoria do imobilizado e a sofrer depreciação conforme sua natureza.

IMOBILIZADO	TX Dep.	Vida útil (anos)	2025 (R\$)	2024 (R\$)
Imóveis	4%	20	13.482.022,87	13.482.022,87
Benfeitorias	4%	20	18.058.469,89	16.878.186,20
Material Didático	10%	10	2.589.492,82	2.550.707,82
Biblioteca	10%	10	166.156,19	166.156,19
Instalações	4%	20	1.019.049,07	1.019.049,07
Laboratórios	10%	10	10.393,00	10.393,00
Máquinas e Equipamentos	10%	10	3.122.609,04	2.762.525,86
Instrumentos Musicais	10%	10	56.073,00	56.073,00
Material Esportivo	10%	10	14.650,00	14.650,00
Móveis e Utensílios	10%	10	5.242.256,67	4.811.176,94
Veículos	20%	5	1.308.014,74	1.155.054,34
Computadores e Periféricos	20%	5	2.313.112,18	2.268.399,57
Consórcios	-	-	135.157,08	83.135,37
Depreciação Acumulada			-24.358.911,19	-23.077.966,93
TOTAIS			23.158.545,36	22.179.563,30

Saldo Líquido do Imobilizado:

- Saldo líquido em 31/12/2024: R\$ 22.179.563,30
- Saldo líquido em 31/12/2025: R\$ 23.158.545,36



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

Verifica-se aumento do imobilizado líquido no exercício, decorrente principalmente das aquisições realizadas nas rubricas de Benfeitorias, Máquinas e Equipamentos, Móveis e Utensílios e Veículos, parcialmente compensadas pela depreciação reconhecida no período.

NOTA 8: INTANGÍVEL

O ativo intangível refere-se aos direitos de uso de softwares de gestão utilizados pela Rede SMIC no desenvolvimento de suas atividades administrativas e operacionais.

Os ativos intangíveis estão registrados pelo custo de aquisição, deduzidos da amortização acumulada, calculada pelo método linear, com base na vida útil estimada dos respectivos sistemas. A composição do grupo é a seguinte:

INTANGÍVEL	2025	2024
Direitos de Uso de Software	60.032,69	60.032,69
Amortização Acumulada	-44.330,46	-41.970,97
TOTAIS	15.702,23	18.061,72

Observa-se redução no saldo líquido do intangível em 2025, decorrente exclusivamente do reconhecimento da amortização do período, não havendo novas aquisições no exercício.

NOTA 9: PASSIVO CIRCULANTE

Os passivos circulantes representam obrigações financeiras conhecidas ou estimadas, exigíveis no curto prazo, reconhecidas de acordo com as práticas contábeis vigentes e em conformidade com as normas brasileiras aplicáveis às entidades sem finalidade de lucro.

Em 31 de dezembro de 2025, o grupo do Passivo Circulante é composto pelas seguintes naturezas de obrigações:

- **Fornecedores:** Correspondem a valores devidos a fornecedores de bens e serviços utilizados nas atividades operacionais da instituição, reconhecidos conforme o regime de competência.

CONTAS A PAGAR	2025	2024
Fornecedores Nacionais	287.178,55	135.849,68
TOTAL	287.178,55	135.849,68

O aumento em 2025 decorre principalmente de aquisições de materiais



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

pedagógicos, mobiliário escolar, equipamentos e serviços de manutenção e infraestrutura.

- I) Obrigações Trabalhistas:** Compreendem valores a pagar relacionados à folha de pagamento, encargos sociais, retenções e benefícios de empregados e prestadores de serviços. Incluem INSS, FGTS, IRRF sobre folha, contribuições sindicais, pensão alimentícia, assistência odontológica e demais encargos.

SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS	2025	2024
INSS a Recolher	131.403,00	116.149,59
FGTS a Recolher	256.458,72	104.036,18
IRRF a Recolher	100.219,45	88.911,97
Outras Obrigações	2379,88	8.585,73
TOTAL	490.461,05	317.683,47

- Obrigações com Terceiros – (RPA)** Referem-se a retenções e encargos incidentes sobre serviços prestados por autônomos.

OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	2025	2024
Serviços Prestados a Pagar - RPA	300,00	338,01
INSS a Recolher - RPA	2.113,92	1.053,86
IRRF a Recolher - RPA	308,51	-
ISSQN a Recolher - RPA	1.206,01	610,58
TOTAL	3.928,44	2.002,45

- Provisões da Folha de Pagamento** - Constituídas com base no regime de competência, contemplando direitos adquiridos pelos colaboradores. O aumento reflete a evolução do quadro funcional e a atualização dos valores provisionados.

PROVISÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	2025	2024
Provisão de Férias	2.655.047,11	1.369.982,80
Provisão FGTS s/ Férias	229.774,10	108.873,35
TOTAL	2.884.821,21	1.478.856,15

- Obrigações a pagar:** Compreendem obrigações diversas de curto prazo, incluindo serviços contábeis, assessoria jurídica, sistemas, serviços de limpeza e assessoria pedagógica.



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

OBRIGAÇÕES A PAGAR	2025	2024
Contas a Pagar	69.958,82	74.954,44
Tributos a Recolher	22.939,19	13.280,15
Outros Credores a Pagar	-	198,23
TOTAL	92.898,01	88.432,82

- **Obrigações Tributárias:** Referem-se às retenções tributárias sobre serviços tomados de pessoas jurídicas e físicas. Os valores estão registrados conforme sua exigibilidade legal.

TRIBUTOS A RECOLHER	2025	2024
IRRF a Recolher	1.895,51	717,42
PIS/COFINS/CSLL a Recolher	4.940,87	1.075,79
ISSQN a Recolher	11.691,33	5.406,80
INSS a Recolher	4.411,48	6.080,14
TOTAL	22.939,19	13.280,15

- **Receitas Antecipadas:** Correspondem a valores recebidos antecipadamente relativos a serviços educacionais a serem prestados em exercícios subsequentes. O saldo é apropriado ao resultado conforme a prestação dos serviços educacionais.

✓ **2024:** R\$ 1.908.129,81

✓ **2025:** R\$ 2.124.994,61

- **Outras Provisões -** Provisão para Passivos de Contingência: R\$ 6.432,74, mantida desde 2024.

Ressalta-se que, em 31 de dezembro de 2025, não há saldos registrados no Passivo Não Circulante, inexistindo obrigações com exigibilidade superior a 12 meses.

Dessa forma, todas as obrigações da entidade encontram-se classificadas no Passivo Circulante, compatíveis com sua natureza operacional e com o prazo de exigibilidade das responsabilidades assumidas.

NOTA 10: DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido da Rede SMIC é composto pelo Patrimônio Social e pelo Superávit Acumulado, representando os recursos próprios da entidade destinados



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

ao desenvolvimento de suas atividades educacionais, em conformidade com sua finalidade institucional.

As variações ocorridas no exercício decorrem principalmente:

- Da destinação do superávit do exercício anterior ao Patrimônio Social;
- Do resultado apurado no exercício de 2025;

As movimentações observam as disposições da NBC TG 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro, aprovada pela Resolução CFC nº 1.179/09, bem como as normas aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2025	2024
Patrimônio Social	31.539.029,25	29.476.469,20
Superávit Acumulado	1.349.579,13	2.062.560,05
TOTAL	32.888.608,38	31.539.029,25

NOTA 11: CUMPRIMENTO DO ART. 14 DO CTN

A Rede SMIC declara que atende integralmente aos requisitos previstos no art. 14 do Código Tributário Nacional (Lei nº 5.172/1966), indispensáveis à fruição da imunidade tributária, conforme demonstrado a seguir:

- a) Todos os recursos da entidade foram integralmente aplicados na manutenção e no desenvolvimento de seus objetivos institucionais, conforme disposto em seu Estatuto Social. Não houve, sob nenhuma hipótese, distribuição de resultados, divisão do patrimônio ou transferência de valores a dirigentes, gestores ou terceiros, tampouco aplicação de recursos fora do território nacional.
- b) Os dirigentes, conselheiros, associados, instituidores, benfeitores ou equivalentes não percebem remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, a qualquer título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas estatutariamente. A entidade não distribui lucros, dividendos, bonificações ou parcelas de seu patrimônio, observando rigorosamente suas disposições estatutárias.
- c) A entidade mantém escrituração contábil regular de suas receitas e despesas, em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros, em livros revestidos das formalidades legais que asseguram sua exatidão e transparência.



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

Dessa forma, a Rede SMIC reafirma o cumprimento das exigências legais necessárias à manutenção de sua condição de entidade imune, nos termos da legislação tributária vigente.

NOTA 12: CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES

Em conformidade com a NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais e com a ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros, a Rede SMIC informa que, no exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2025, não celebrou convênios nem recebeu subvenções, auxílios ou quaisquer assistências governamentais que demandassem reconhecimento contábil específico.

Consequentemente, não houve registro de receitas vinculadas a subvenções, nem constituição de obrigações relacionadas a recursos condicionados ao cumprimento de metas, projetos ou prestações de contas específicas.

As atividades desenvolvidas no período foram integralmente mantidas por receitas próprias, não havendo dependência de recursos oriundos de convênios públicos ou privados.

NOTA 13 ORIGENS E NATUREZA DAS RECEITAS

As receitas da Entidade são integralmente destinadas à manutenção e ao desenvolvimento de seus objetivos institucionais, em consonância com o Estatuto Social e com os requisitos do art. 14 do CNT, bem como com a legislação aplicável às entidades beneficentes de assistência social na área da educação.

A principal fonte de recursos decorre da prestação de serviços educacionais, compreendendo mensalidades escolares regulares, atividades complementares e receitas acessórias vinculadas à atividade-fim.

RECEITAS COM ATIVIDADE FIM - EDUCACIONAL	2025	2024
Receitas c/ mensalidades escolares - Sem Gratuidade	42.721.321,80	38.639.096,45
Mensalidades Escolares - Ed. Infantil	8.851.129,33	8.501.312,05
Mensalidades Escolares - Ensino Fundamental	25.451.886,15	22.894.347,35
Mensalidades Escolares - Ensino Médio	8.413.201,28	7.233.477,30
Recuperação de Mensalidades Baixadas para PDD	5.105,04	9.959,75



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

RECEITAS COM ATIVIDADE FIM - EDUCACIONAL	2025	2024
Receitas c/ mensalidades escolares - Com Gratuidade	8.181.471,24	7.436.049,90
Gratuidade 50% - Ed. Infantil	104.213,16	75.573,90
Gratuidade 100% - Ed. Infantil	351.882,00	279.243,68
Gratuidade 50% - Ensino Fundamental	758.166,70	667.072,06
Gratuidade 100% - Ensino Fundamental	5.359.234,12	4.786.093,11
Gratuidade 50% - Ensino Médio	201.846,00	185.385,32
Gratuidade 100% - Ensino Médio	1.406.129,26	1.442.681,83
Receitas c/ outras atividades escolares	5.452.195,46	4.804.288,57
Receitas com Escolinhas	927.734,33	728.056,53
Receita com Tempo Integral	3.505.293,02	3.282.867,19
Outras Receitas	1.019.168,11	793.364,85
TOTAL	56.354.988,50	50.879.434,92

No exercício de 2025, as Receitas Operacionais totalizaram R\$ 56.354.988,50, representando crescimento de cerca de 10% em relação a 2024 (R\$ 50.879.434,92). A evolução observada reflete, principalmente, o fortalecimento da atividade educacional.

Em 2025, as deduções da receita totalizaram R\$ 9.833.915,62 (2024: R\$ 8.971.009,52):

OUTRAS RECEITAS	2025	2024
Gratuidade 50% - Ed. Infantil	-104.213,16	-75.573,90
Gratuidade 100% - Ed. Infantil	-351.882,00	-279.243,68
Gratuidade 50% - Ensino Fundamental	-758.166,70	-667.072,06
Gratuidade 100% - Ensino Fundamental	-5.359.234,12	-4.786.093,11
Gratuidade 50% - Ensino Médio	-201.846,00	-185.385,32
Gratuidade 100% - Ensino Médio	-1.406.129,26	-1.442.681,83
Bolsas Convenção Coletiva - Ed. Infantil	-376.572,02	-345.358,09
Bolsas Convenção Coletiva - Ens. Fundamental	-988.088,81	-1.024.042,26
Bolsas Convenção Coletiva - Ensino Médio	-273.456,32	-145.919,26
Devoluções e Cancelamentos de Mensalidades	-14.327,23	-19.640,01
TOTAL	-9.833.915,62	-8.971.009,52

No contexto da certificação beneficente, a Entidade mantém política estruturada de concessão de bolsas, devidamente registradas e controladas, atendendo aos critérios legais estabelecidos pela LC nº 187/2021.

Destaca-se que as deduções relativas às gratuidades concedidas a título de filantropia são registradas em montante equivalente às respectivas receitas



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

reconhecidas com filantropia, resultando em neutralidade econômica dessas operações na Demonstração do Resultado. Esse procedimento assegura transparência na evidenciação do benefício social concedido e reflete a correta aplicação do regime de competência, demonstrando que os valores das bolsas representam efetivo investimento social na ampliação do acesso à educação.

O crescimento das deduções acompanha a expansão do atendimento educacional e reafirma o compromisso institucional com a responsabilidade social, preservando simultaneamente o equilíbrio econômico-financeiro da Entidade.

- **Outras Receitas:** compreende ingressos financeiros não diretamente vinculados à prestação do serviço educacional regular, mas que contribuem para a sustentabilidade institucional e para o fortalecimento das atividades estatutárias.

OUTRAS RECEITAS	2025	2024
Receitas com Alugueis	276.189,34	272.683,55
Reversão de Provisão	208,07	4.365,00
Outras Receitas	1.822.433,79	1.604.530,32
TOTAL	2.098.831,20	1.881.578,87

A Entidade adota a conta "Reversão de Provisões", classificada no grupo de Receitas, para ajustes referentes a provisões trabalhistas, quando identificados valores provisionados superiores aos efetivamente devidos. Esse procedimento decorre da integração entre os sistemas de Departamento Pessoal e Contábil, assegurando maior precisão na apuração do resultado e conformidade com o regime de competência.

- **Receitas Financeiras:** O aumento observado decorre da melhoria na rentabilidade das aplicações financeiras e do maior volume de recursos. As receitas financeiras decorrem principalmente de: aplicados ao longo do exercício.

FINANCEIRAS	2025	2024
Descontos Obtidos	315.113,34	78.304,51
Juros/Multas s/ Mensalidades Escolares	274.511,29	236.922,77
Rendimentos s/ Aplicações Financeiras	1.384.050,01	875.150,65
TOTAL	1.973.674,64	1.190.377,93

- **Receitas com Doações:** A Entidade também recebe doações voluntárias



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

destinadas ao apoio de projetos sociais e ações de solidariedade. As doações são reconhecidas contabilmente pelo regime de competência, quando mensuráveis financeiramente, e integralmente aplicadas nas finalidades institucionais.

- ✓ Doações 2025: 10.590,00
- ✓ Doações 2024: 21.286,75

NOTA 14: IMUNIDADE TRIBUTÁRIA E ISENÇÃO DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS

A Entidade possui imunidade tributária nos termos do art. 150, inciso VI, alínea "c", e do art. 195, § 7º, da Constituição Federal, por se tratar de instituição beneficente de assistência social na área da educação, atendendo aos requisitos legais previstos na legislação aplicável, especialmente na Lei Complementar nº 187/2021.

Em razão dessa condição, A Entidade é imune às contribuições sociais previstas no art. 195, §7º da CF, especialmente à Contribuição Previdenciária Patronal e ao PIS sobre a folha de pagamento. Os valores correspondentes às imunidades usufruídas são reconhecidos contabilmente para fins de evidenciação e transparência, demonstrando o benefício fiscal aplicado integralmente na manutenção e no desenvolvimento das atividades educacionais, em conformidade com as exigências legais. No exercício de 2025, os valores das imunidades e isenções totalizaram:

IMUNIDADES	2025	2024
INSS Patronal	4.652.031,71	4.241.476,75
PIS Patronal	175.548,36	160.040,05
TOTAL	4.827.580,07	4.401.516,80

A Entidade declara que 100% dos valores correspondentes às imunidades usufruídas foram aplicados em suas atividades-fim, reforçando o cumprimento dos requisitos constitucionais e legais para manutenção da certificação beneficente.

NOTA 15: OBTENÇÃO DOS SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS

Em conformidade com a Resolução CFC nº 1.409/12, que aprovou a ITG 2002 (item 19), a entidade reconhece pelo valor justo os serviços voluntários recebidos, registrando-os contabilmente como receita e despesa correspondentes no resultado do exercício.



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

Os serviços voluntários mensuráveis referem-se às funções estatutárias da organização, desempenhadas por membros e colaboradores que dedicam seu tempo e conhecimento às atividades institucionais. A mensuração é realizada com base no valor de mercado das atividades exercidas, considerando as horas efetivamente dedicadas, em observância aos critérios técnicos e contábeis aplicáveis.

No exercício de 2025, foram reconhecidos serviços voluntários no montante de R\$ 50.832,00, enquanto em 2024 o valor reconhecido foi de R\$ 54.648,00, demonstrando a continuidade da contribuição voluntária para a manutenção e desenvolvimento das atividades-fim da entidade.

NOTA 16: ORIGEM E NATUREZA DAS DESPESAS

As despesas da Rede SMIC decorrem, predominantemente, dos custos diretos vinculados à sua atividade fim educacional, compreendendo gastos necessários à manutenção da estrutura pedagógica, administrativa e operacional das unidades.

a) Custos com Atividade Fim – Educacional

CUSTOS COM ATIVIDADE FIM - EDUCACIONAL	2025	2024
Proventos	-23.394.119,53	-20.599.831,95
FGTS	-1.822.311,66	-1.606.028,48
Benefícios	-1.676.302,10	-1.136.453,13
Serviços Voluntários	-54.648,00	-50.832,00
INSS Patronal	-4.652.031,71	-4.241.476,75
PIS sobre FOPAG	-175.548,36	-160.040,05
TOTAL	-26.892.733,29	-23.342.313,56

No exercício de 2025, os Custos com Atividade Fim – Educacional totalizaram R\$ 26.892.733,29, sendo compostos majoritariamente por despesas com pessoal e encargos sociais, conforme demonstrado a seguir:

Observa-se que os custos com proventos e encargos trabalhistas representam a parcela mais significativa da estrutura de gastos, evidenciando que a principal aplicação de recursos da Instituição está diretamente relacionada à manutenção do corpo funcional, elemento essencial para a execução das atividades educacionais.



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

b) Despesas Operacionais

As Despesas Operacionais da Rede SMIC totalizaram R\$ 15.603.075,02 em 2025, quando em 2024 totalizaram R\$ 13.658.015,86.

DESPESAS OPERACIONAIS	2025	2024
Despesas Administrativas	-5.165.504,55	-4.214.635,61
Despesas Tributárias	-1.664.053,54	-1.598.935,65
Despesas com Descontos Concedidos	-237.397,07	-214.980,95
Despesas com Depreciação e Amortização	-1.283.303,75	-1.217.863,39
Despesas com Marketing e Propaganda	-449.458,90	-424.616,20
Despesas com Serviços Essenciais	-2.640.584,10	-2.591.226,21
Despesas com Serviços de Terceiros (PF e PJ)	-1.978.420,42	-1.936.624,12
Despesas com Manutenção	-1.747.934,45	-1.086.033,06
Despesas com Provisão de Devedores Duvidosos	-436.418,24	-373.100,67
TOTAL	-15.603.075,02	-13.658.015,86

O aumento verificado no exercício em comparação a 2024, concentrou-se principalmente nas seguintes rubricas:

- **Despesas com Manutenção** que passou de R\$ 1.086.033,06 para R\$ 1.747.934,45, refletindo maior volume de manutenções preventivas e corretivas, bem como adequações estruturais e tecnológicas nas unidades da Rede.
- **Provisão para Devedores Duvidosos** totalizaram R\$ 436.418,24 em 2025, em razão da atualização das estimativas de perdas com inadimplência.
- **Despesas Administrativas** alcançaram R\$ 5.165.504,55, acompanhando a ampliação das atividades operacionais e os reajustes contratuais e estruturais do período.

c) Despesas Tributárias

As Despesas Tributárias correspondem aos valores pagos ou provisionados a título de tributos, taxas e contribuições incidentes sobre as atividades da entidade, de acordo com a legislação vigente. Incluem tributos federais, estaduais e municipais, relacionados tanto à folha de pagamento quanto às operações administrativas e patrimoniais.



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

DESPESAS TRIBUTÁRIAS	2025	2024
Despesas com Tributos Federais	-1.636.601,18	-1.581.268,00
Despesas com Tributos Estaduais	-16.880,28	-9.013,21
Despesas com Tributos Municipais	-10.572,08	-8.654,44
TOTAL	-1.664.053,54	-1.598.935,65

d) Despesas Com Depreciação/Amortização

As despesas com depreciação e amortização correspondem ao reconhecimento contábil da perda de valor dos bens do ativo imobilizado e dos ativos intangíveis ao longo de sua vida útil, conforme as normas contábeis vigentes.

No exercício de 2025, o total dessas despesas representou aumento de aproximadamente 5% em relação a 2024, principalmente em razão da incorporação de novos bens ao ativo imobilizado.

Descrição	2025 (R\$)	2024 (R\$)
Depreciação	1.281.181,24	1.215.088,03
Amortização	2.022,51	2.775,36
Total	1.283.303,75	1.217.863,39

As referidas despesas não representam desembolso financeiro no exercício, tratando-se de reconhecimento contábil da perda de valor dos ativos em função do uso, desgaste ou obsolescência, impactando o resultado contábil, mas não o fluxo de caixa da Entidade.

e) Despesas Financeiras

As Despesas Financeiras correspondem aos encargos decorrentes da utilização de serviços bancários, operações financeiras e concessão de benefícios financeiros aos usuários dos serviços da Instituição.

A principal rubrica do grupo refere-se a Descontos Concedidos, no montante de R\$ 6.622.795,90 (R\$ 5.880.742,46 em 2024). Os descontos concedidos referem-se às reduções aplicadas sobre as mensalidades e demais serviços oferecidos pela Instituição.



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

DESPESAS FINANCEIRAS DO PERÍODO	2025	2024
Despesas Bancárias	-83.897,17	-56.814,34
Despesas com IOF	-349,00	-
Despesas c/ Descontos Concedidos	-6.622.795,90	-5.880.742,46
Outras Despesas Financeiras	-51.739,21	-1.222,68
TOTAL	-6.758.781,28	-5.938.779,48

NOTA 17: ATIVOS CONTINGENTES

A entidade é parte em processos judiciais e administrativos decorrentes do curso normal de suas atividades. A administração, com base na avaliação de seus assessores jurídicos, acompanha periodicamente o andamento dessas demandas, classificando-as conforme o grau de risco de perda ou probabilidade de êxito, em observância às disposições da NBC TG 25 – Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes.

De acordo com essa norma, ativos contingentes não são reconhecidos contabilmente enquanto não houver evidência de que a realização do ganho econômico é praticamente certa, sendo divulgados em notas explicativas quando houver expectativa de benefício econômico classificada como possível.

Nesse contexto, em 31 de dezembro de 2025, a entidade possui os seguintes ativos contingentes:

Processo	Natureza	Comarca	Situação	Valor estimado
0523469-76.2000.8.06.0001	Cobrança de aluguéis / despejo	Fortaleza/CE 22ª Vara Cível	Em tramitação	R\$ 42.592,47

O processo é acompanhado pela administração em conjunto com seus assessores jurídicos, sendo que eventual reconhecimento contábil somente ocorrerá quando houver evidência objetiva de realização praticamente certa do direito, conforme critérios estabelecidos pela NBC TG 25.

NOTA 18: GRATUIDADES CONCEDIDAS

Em atendimento ao disposto na Lei Complementar nº 187/2021, a Rede de Educação SMIC evidencia, de forma segregada em sua escrituração contábil e na Demonstração do Resultado do Período, as bolsas de estudo e demais gratuidades



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

concedidas no exercício.

As receitas de anuidades escolares são reconhecidas pelo valor bruto, em observância ao regime de competência, sendo as gratuidades registradas como dedução da receita bruta, assegurando transparência na demonstração do investimento social realizado pela Entidade.

A seleção dos bolsistas observa rigorosamente o perfil socioeconômico previsto no art. 19 da Lei Complementar nº 187/2021. Adicionalmente, é assegurada igualdade de tratamento entre alunos bolsistas e pagantes, nos termos do art. 27 da LC nº 187/2021.

a) Bolsas Filantropia

Nos termos do art. 20, da Lei Complementar nº 187/2021, a entidade deve conceder, anualmente, 1 (uma) bolsa de estudo integral para cada 5 (cinco) alunos pagantes.

FILANTROPIA	2025	2024
Filantrópicos 100%	482,00	473,00
Convenção Coletiva 100%	97,00	102,00
Descontos 100%	28,00	26,00
Alunos pagantes	2.730,00	2.669,00
TOTAL	3.337,00	3.270,00

Para fins de apuração da base de cálculo, observou-se o disposto no art. 24 da LC nº 187/2021, que define como alunos pagantes o total de matriculados, excluídos os beneficiados com bolsas integrais.

No total de alunos pagantes, a Instituição concedeu:

Filantrópicas 50% 140
Convenção Coletiva 50%..... 20

A conversão dos quantitativos de bolsas Filantrópicas em valores financeiros para o exercício de 2025 comparada a 2024 é a seguinte:

Modalidade de Bolsa	2025 (R\$)	2024 (R\$)
Bolsas de Estudos Integrais – LC 187/2021	7.117.245,38	6.508.018,62
Bolsas de Estudos Parciais – LC 187/2021	1.064.225,86	928.031,28
Total	8.181.471,24	7.436.049,90



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

Observa-se crescimento no volume financeiro das gratuidades em 2025, refletindo ampliação da política de concessão de bolsas e/ou aumento da base de alunos beneficiados.

b) Atendimento ao limite de Filantropia

Em atendimento ao art. 20, caput e §1º, da Lei Complementar nº 187/2021, a Rede de Educação SMIC apurou, no exercício de 2025, o quantitativo mínimo obrigatório de bolsas de estudo a serem concedidas na educação básica.

Nos termos da legislação, a entidade pode atender à exigência legal mediante:

- Concessão de 1 (uma) bolsa de estudo integral para cada 5 (cinco) alunos pagantes; ou
- Adoção da proporcionalidade alternativa prevista no §1º do art. 20, correspondente a:
 - ✓ No mínimo, 1 (uma) bolsa integral para cada 9 (nove) alunos pagantes;
 - ✓ Complementação com bolsas parciais de 50%, observada a equivalência de 2 (duas) bolsas parciais para 1 (uma) bolsa integral.

Total de alunos matriculados	3.337
(-) Filantrópicos 100%	(482)
(-) Gratuidades concedidas 100%	(28)
(-) Convenção Coletiva 100%	(97)
BASE DE CÁLCULO DE ALUNOS PAGANTES	2.730
Exigência Legal – 1 bolsa 100% para cada 5 pagantes (2.730 ÷ 5)	546
Proporcionalidade Complementar – 1 bolsa integral para cada 9 pagantes (2.730 ÷ 9) *	304

* O valor foi arredondado para número inteiro, considerando que o cálculo resultou em 303,33 bolsas, sendo, portanto, ajustado para 304 bolsas.

Demonstração do Cumprimento da Exigência Legal

Descrição	Quantidade
1 – Exigência Legal (1/5)	546
2 – Filantropia 100% realizada	482
3 – Filantropia 50% realizada (140 ÷ 2)	70



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

Descrição	Quantidade
4 – Filantropia total realizada (2 + 3)	552
5 – Excedente de filantropia em 2025 (4 – 1)	6

A Instituição concedeu o equivalente a 552 bolsas integrais, superando a exigência legal mínima de 546 bolsas, com excedente de 6 bolsas integrais equivalentes no exercício de 2025, evidenciando o pleno cumprimento do requisito legal de filantropia.

c) Bolsas Convenção Coletiva

Nos termos do Art. 20 da Lei Complementar nº 187/2021, podem ser considerados no cômputo da gratuidade os trabalhadores da própria instituição e seus dependentes, desde que a concessão esteja prevista em convenção ou acordo coletivo de trabalho, observado o limite de até 20% da base de cálculo da filantropia exigida.

No exercício de 2025, a Entidade manteve-se dentro do limite legal estabelecido, conforme demonstrado a seguir:

Descrição	Quantidade / Percentual
Base de cálculo de alunos pagantes	2.730
Critério legal (Art. 20)	1 bolsa 100% para cada 5 pagantes
Filantropia exigida (2.730 ÷ 5)	546
Bolsas 100% – Convenção Coletiva	97
Percentual apurado (97 ÷ 546)	17,76%

O percentual de 17,76% referente às bolsas concedidas por Convenção Coletiva encontra-se dentro do limite máximo de 20% permitido pelo Art. 20 da LC nº 187/2021, demonstrando conformidade com a legislação aplicável.

NOTA 19: DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL)

A Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) evidencia, de forma detalhada, as variações ocorridas nas contas patrimoniais ao longo do exercício,



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

demonstrando a formação do resultado, sua incorporação ao Patrimônio Social e os demais movimentos que impactam o Patrimônio Líquido da entidade.

Em 31/12/2024 o Resultado do Exercício foi de R\$ 2.062.560,05 e no início de 2025, esse superávit foi integralmente incorporado ao Patrimônio Social, elevando-o para R\$ 31.539.029,25.

Ao final de 31/12/2025, o Patrimônio Líquido atingiu R\$ 32.888.608,38, evidenciando crescimento de R\$ 1.349.579,13 em relação ao exercício anterior.

Ressalta-se que, em 2025, não houve registro de ajustes de exercícios anteriores, ajustes de avaliação patrimonial ou dotações patrimoniais, sendo a variação patrimonial decorrente exclusivamente da incorporação do resultado e do superávit apurado no período.

NOTA 20: FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) evidencia as entradas e saídas de recursos financeiros da Entidade no exercício, classificadas em atividades operacionais, de investimento e de financiamento, permitindo avaliar a capacidade de geração de caixa e a forma como os recursos foram aplicados.

A DFC foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC nº 1.152/2009 (NBC TG 13) e com a Resolução CFC nº 1.296/2010 (NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa). O método adotado foi o método indireto, no qual o superávit do exercício é ajustado por itens que não afetam o caixa e variações ocorridas nos ativos e passivos operacionais.

No exercício de 2025, a Entidade apurou superávit de R\$ 1.349.579,13. Após os ajustes de natureza não financeira o resultado ajustado para fins de geração de caixa totalizou R\$ 2.632.882,88.

O caixa líquido gerado pelas atividades operacionais foi de R\$ 1.828.828,39, valor significativamente superior ao apurado em 2024 (R\$ 319.100,69). Esse desempenho decorre, principalmente, do aumento dos passivos circulantes, que contribuiu para reforçar o fluxo operacional.

Nas atividades de investimento, verificou-se aplicação relevante de recursos, destacando-se:

- Aquisição de ativo imobilizado no montante de R\$ 2.259.926,32;



REDE DE EDUCAÇÃO SMIC

CNPJ 04.795.928/0001-60

- Aumento em aplicações financeiras no valor de R\$ 3.466.238,98.

Essas movimentações resultaram em consumo líquido de caixa de R\$ 5.726.165,30, superior ao registrado em 2024 (R\$ 3.002.132,05), evidenciando maior volume de investimentos e aplicações no exercício de 2025.

Não houve movimentações classificadas como atividades de financiamento nos exercícios apresentados.

A variação do caixa e equivalentes de caixa está demonstrada a seguir:

DESCRIÇÃO	2025	2024
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	1.409.033,48	811.641,40
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	144.579,45	1.409.033,48
Variação	(1.264.454,03)	597.392,08

Em consequência, o caixa apresentou redução líquida de R\$ 1.264.454,03 em 2025, encerrando o exercício com saldo de R\$ 144.579,45. Em 2024, houve aumento de R\$ 597.392,08.

A redução observada em 2025 decorre principalmente do volume expressivo de investimentos realizados e do aumento das aplicações financeiras no período, os quais superaram a geração positiva de caixa das atividades operacionais.

NOTA 21: EVENTOS SUBSEQUENTES

Conforme a CPC 24 – Eventos Subsequentes, que trata de fatos ocorridos entre a data de encerramento do exercício social e a data de emissão das demonstrações contábeis, informamos que entre 31/12/2025 e 28/02/2026 não ocorreram eventos ou alterações relevantes que possam afetar a situação patrimonial ou financeira da Instituição.

Belém-PA, 28 de fevereiro de 2026.

Cartorio
3º Ofício de Notas de Belém

Rosely Cordeiro de Souza
Diretora Presidente
CPF nº 612.571.092 00
RG nº 3393661 SSP/PA

Cartorio
3º Ofício de Notas de Belém

Ian Blois Pinheiro
Contador
CPF nº 933.041.022-72
CRC/PA 15903/O-7

VIDE VERSO



3º TABELIONATO DE NOTAS DE BELÉM

Travessa Humaitá nº616 - Pedreira - Belém / PA (91) 3233 2749 ☎ 99159 3233

Reconheço por SEMELHANÇA a(s) firma(s) de:

[0457431] - IAN ELOIS PINHEIRO

Em testemunho da Verdade.

JPRC - JAQUELINE PATRICIA RODRIGUES CASTRO
ESCREVENTE AUTORIZADA.



Tribunal de Justiça do Estado do Pará

Selo Digital N°: 17771848 - Série: A - Selado em 10/04/2026

Cod. Segurança: 84817771000050747322313230

QTD	ATO	EMOLUMENTOS	FRJ	FRC	ISS
1		R\$7,80	R\$1,10	R\$0,18	



3º TABELIONATO DE NOTAS DE BELÉM

Travessa Humaitá nº616 - Pedreira - Belém / PA (91) 3233 2749 ☎ 99159 3233

Reconheço por SEMELHANÇA a(s) firma(s) de:

[0455153] - ROSELY CORDEIRO DE SOUZA

Em testemunho da Verdade.

JPRC - JAQUELINE PATRICIA RODRIGUES CASTRO
ESCREVENTE AUTORIZADA.



Tribunal de Justiça do Estado do Pará

Selo Digital N°: 17771847 - Série: A - Selado em 10/04/2026

Cod. Segurança: 74847771000030747322313230

QTD	ATO	EMOLUMENTOS	FRJ	FRC	ISS
1		R\$7,80	R\$1,10	R\$0,18	0,30

Belém-Para
Jaqueline Patricia Rodrigues Castro
Escritor Autorizada

Balancete Contábil

Pag.: 1 de 11

Empresa: REDE DE EDUCAÇÃO SMIC - CNPJ: 04.795.928/0005-94

GABRIEL

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Red.	Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
0	1	ATIVO	35.476.416,37 D	228.719.213,16	225.416.306,54	38.779.322,99 D
0	11	ATIVO CIRCULANTE	13.278.791,35 D	226.459.219,18	224.132.935,13	15.605.075,40 D
0	111	DISPONÍVEL	10.752.414,67 D	146.059.585,02	143.857.800,07	12.954.199,62 D
0	11101	BENS NUMERÁRIOS	1.631,92 D	123.863,91	101.991,19	23.504,64 D
1	11101.0001	Caixa - Sede	1.159,64 D	7.300,00	7.972,13	487,51 D
16	11101.0002	Caixa - CSI	172,00 D	60.543,35	40.243,02	20.472,33 D
141	11101.0003	Caixa - CSC	9,94 D	20.470,00	18.436,74	2.043,20 D
15	11101.0004	Caixa - ESCJ	1,19 D	6.000,00	5.994,20	6,99 D
19	11101.0005	Caixa - CSCJ	7,43 D	20.950,56	20.863,09	94,90 D
21	11101.0006	Caixa - EIC	281,72 D	8.600,00	8.482,01	399,71 D
0	11102	DEPÓSITOS BANCÁRIOS	1.389.737,75 D	101.972.539,37	103.241.202,31	121.074,81 D
25	11102.0017	Banco do Brasil 21223-7 - EIC	0,00	534.258,93	534.258,93	0,00
874	11102.0018	Bradesco Conta Corrente 511-8	1,00 D	170.274,22	170.274,21	1,01 D
968	11102.0020	BANPARÁ-407907-8	789,45 D	174.790,01	175.000,00	579,46 D
1040	11102.0022	Bradesco C/C 22821-4	447,91 D	1.182.089,67	1.182.176,33	361,25 D
1176	11102.0024	CEF PIX C/c: 5378-2	50,00 D	0,00	50,00	0,00
1183	11102.0026	Banco do Brasil - 200300-7 (FUNDO SMIC)	212.021,98 D	6.367.001,09	6.579.023,07	0,00
1186	11102.0027	Banco do Brasil - 100.300-3 (ADM SEDE)	153.504,25 D	7.711.614,67	7.865.118,92	0,00
1187	11102.0028	Banco do Brasil - 300.300-0 (Aluguel Seduc)	16.275,28 D	564.584,87	580.860,15	0,00
1188	11102.0029	Banco do Brasil - 100.301-1 ESCJ	396.776,20 D	16.262.078,89	16.658.855,09	0,00
1189	11102.0030	Banco do Brasil - 100.302-0 ESCJ ADM	54.200,74 D	2.883.907,29	2.822.223,78	115.884,25 D
1190	11102.0031	Banco do Brasil - 100.303-8 ESCJ EVENTOS	1.161,52 D	303.042,91	304.204,43	0,00
1191	11102.0032	Banco do Brasil - 100.310-0 CSC	49.941,60 D	17.769.814,02	17.819.755,62	0,00
1192	11102.0033	Banco do Brasil - 100.311-9 CSC ADM	343,93 D	3.898.564,27	3.898.908,20	0,00
1193	11102.0034	Banco do Brasil - 100.312-7 CSC EVENTOS	6.174,17 D	502.406,94	508.581,11	0,00
1194	11102.0035	Banco do Brasil - 100.340-2 EIC	115.200,15 D	1.659.285,51	1.774.485,66	0,00
1195	11102.0036	Banco do Brasil - 100.341-0 EIC EVENTOS	590,71 D	2.447,00	3.037,71	0,00
1196	11102.0037	Banco do Brasil - 100.330-5 CSCJ	224.904,27 D	6.117.821,47	6.342.725,74	0,00
1197	11102.0038	Banco do Brasil - 100.331-3 CSCJ ADM	4.683,56 D	0,00	4.683,56	0,00
1199	11102.0040	Banco do Brasil - 100.320-8 CSI	57.387,82 D	26.526.844,94	26.584.232,76	0,00
1200	11102.0041	Banco do Brasil - 100.321-6 CSI ADM	90.356,50 D	6.439.662,03	6.530.018,53	0,00
1201	11102.0042	Banco do Brasil - 100.322-4 CSI EVENTOS	0,00	679.865,44	679.865,44	0,00
1207	11102.0043	Caixa Econômica Federal - 577509709-9 - Sede	1.378,43 D	139.814,55	140.886,48	306,50 D
1209	11102.0044	CEF 577509717-0 EIC - ADM	0,00	571,97	571,74	0,23 D
1211	11102.0045	CEF 577509715-3 CSCJ - ADM	578,59 D	438,99	1.017,41	0,17 D
1213	11102.0046	CEF 577509716-1 ESCJ-ADM	0,00	404,45	404,45	0,00
1215	11102.0047	CEF 577509718-8 CSI - ADM	0,00	2.121,04	2.121,04	0,00
1217	11102.0048	CEF 577509714-5 CSC- ADM	0,00	58.722,17	58.722,17	0,00
1219	11102.0049	Caixa Econômica Federal - 577573828-0 - CSCJ	0,00	1.784.106,08	1.784.106,08	0,00
1224	11102.0050	Caixa Econômica Federal - 577509711-0 - ESCJ	171,50 D	800,00	971,50	0,00
1226	11102.0051	Caixa Econômica Federal - 577612014-0 - CSC	188,87 D	184.685,12	180.932,05	3.941,94 D
1230	11102.0052	Caixa Econômica Federal - 577567751-6 - CSI	2.609,32 D	44,45	2.653,77	0,00
1232	11102.0053	CEF PIX C/c: 577567788-5	0,00	50.476,38	50.476,38	0,00
0	11103	BANCO CONTA POUPANÇA	17.663,81 D	4.216,24	21.880,05	0,00
1174	11103.0011	CEF 739029484-2	17.576,80 D	102,42	17.679,22	0,00
1175	11103.0012	CEF 739088329-5	87,01 D	4.113,82	4.200,83	0,00
0	11104	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	9.294.011,64 D	43.956.477,68	40.441.450,91	12.809.038,41 D
1049	11104.0015	Bradesco - 22821-4 (Investimento Fácil)	447,06 D	17.915,33	18.002,00	360,39 D
1145	11104.0017	CDB Bradesco 511-8	5.171.943,51 D	714.764,77	163.494,22	5.723.214,06 D
1146	11104.0018	Multimercado Alocação Dinâmica - Bradesco 511-8	1.815.756,17 D	255.146,06	6.656,30	2.064.245,93 D
1159	11104.0019	Banpará CDB/RDB 407907-8	170.322,74 D	14.763,28	176.860,85	8.225,17 D
1165	11104.0021	Banco do Brasil cta 21.223 - EIC rende fácil	31.316,90 D	236.642,77	267.619,53	340,14 D

Continua...

Balancete Contábil

Pag.: 2 de 11

Empresa: REDE DE EDUCAÇÃO SMIC - CNPJ: 04.795.928/0005-94

GABRIEL

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Red.	Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1177	11104.0022	CEF C/c 5378-2 Aplicação - CSI	49.626,55 D	0,00	49.626,55	0,00
1184	11104.0023	Banco do Brasil -RF CP- 200300-7 (FUNDO SMIC	539.542,43 D	9.337,13	548.692,18	187,38 D
1202	11104.0024	Banco do Brasil -RF CP- 300300-0 (ALUGUEL SE	3.572,37 D	82,44	3.450,40	204,41 D
1203	11104.0025	Banco do Brasil -RF CP- 100300-3 - SEDE	552.272,71 D	9.355,19	561.598,89	29,01 D
1204	11104.0026	Banco do Brasil -RF CP- 100301-1 - ESCJ	674.625,61 D	21.617,28	695.864,63	378,26 D
1206	11104.0027	Banco do Brasil -RF CP- 100320-8 - CSI	191.539,27 D	7.060,63	146.321,32	52.278,58 D
1220	11104.0028	CAIXA FIC GIRO RF CC 577573828-0 CSCJ (OP.	55.256,17 D	643.064,88	677.692,05	20.629,00 D
1225	11104.0029	Banco do Brasil -RF CP- 100312-7 - CSC	37.746,66 D	4.953,59	36.343,79	6.356,46 D
1231	11104.0030	C.E.F Fic Giro Op. 5901 577567751-6 - CSI	43,49 D	0,96	44,45	0,00 -
1233	11104.0031	CEF PIX C/c 577567788-5 Aplicação - CSI	0,00	49.887,38	49.887,38	0,00
1234	11104.0032	Banco do Brasil -RF CP- 100.340-2 - EIC	0,00	839.529,17	685.539,22	153.989,95 D
1235	11104.0033	Banco do Brasil -RF CP- 100.330-5 - CSCJ	0,00	2.933.015,34	2.470.887,59	462.127,75 D
1236	11104.0034	Banco do Brasil - RENDE FACIL - 100301-1 - ESC	0,00	6.549.976,63	6.294.531,05	255.445,58 D
1239	11104.0035	Banco do Brasil - RENDE FACIL - 100310-0 - CSC	0,00	7.101.578,20	6.907.209,08	194.369,12 D
1243	11104.0036	Banco do Brasil -RENDE FACIL - 100320-8 - CSI	0,00	11.457.193,85	11.096.177,70	361.016,15 D
1244	11104.0037	BB -RENDE FACIL- 200300-7 (FUNDO SMIC)	0,00	3.218.746,72	2.156.828,60	1.061.918,12 D
1245	11104.0038	BB - CDB - 200300-7 (FUNDO SMIC)	0,00	1.293.859,41	400.849,07	893.010,34 D
1246	11104.0039	BB -RENDE FACIL- 300300-0 (ALUGUEL SEDUC	0,00	350.919,74	204.943,75	145.975,99 D
1247	11104.0040	BB - CDB - 300300-0 (ALUGUEL SEDUC)	0,00	59.794,81	0,00	59.794,81 D
1248	11104.0041	Banco do Brasil - RENDE FÁCIL - 100300-3 - SED	0,00	2.318.783,80	2.197.295,89	121.487,91 D
1249	11104.0042	Banco do Brasil - CDB - 100300-3 - SEDE	0,00	846.653,96	185.210,66	661.443,30 D
1250	11104.0043	Banco do Brasil - CDB - 100301-1 - ESCJ	0,00	805.864,61	275.593,61	530.271,00 D
1251	11104.0044	Banco do Brasil - CDB - 100310-0 - CSC	0,00	1.023.444,39	1.003.908,09	19.536,30 D
1269	11104.0045	Banco do Brasil - RENDE FACIL - 100302-0 - ESC	0,00	242.563,44	240.594,17	1.969,27 D
1271	11104.0046	BB - RENDE FACIL - 100322-4 - CSI	0,00	224.363,27	223.722,17	641,10 D
1272	11104.0047	BB - RENDE FACIL - 100321-6 - CSI	0,00	1.422.989,57	1.422.987,17	2,40 D
1274	11104.0048	Banco do Brasil - RENDE FACIL - 100311-9 - CSC	0,00	1.079.447,89	1.072.292,34	7.155,55 D
1278	11104.0049	Banco do Brasil - RENDE FACIL - 100303-8 - ESC	0,00	69.831,15	68.828,72	1.002,43 D
1279	11104.0050	Banco do Brasil - RENDE FACIL - 100312-7 - CSC	0,00	133.330,04	131.897,49	1.432,55 D
0	11105	FUNDO DE INVESTIMENTOS	49.369,55 D	2.487,82	51.275,61	581,76 D
1208	11105.0011	Caixa FIC GIRO MPE RF 577509709-9 SEDE	45.608,47 D	2.466,61	47.493,32	581,76 D
1210	11105.0012	CAIXA FIC PERSONAL 577509717-0 - EIC op.008	571,75 D	0,22	571,97	0,00 -
1212	11105.0013	Caixa Fic Giro 577509715-3 - CSCJ	438,83 D	0,16	438,99	0,00
1214	11105.0014	Caixa FIC Personal RF 577509716-1 - ESCJ	404,45 D	0,00	404,45	0,00
1216	11105.0015	Caixa Facil RF Simples 577509718-8 OP. 0088 - C	2.120,23 D	0,81	2.121,04	0,00
1218	11105.0016	Caixa Fic Giro 577509714-5 - CSC (op.5901)	225,82 D	20,02	245,84	0,00
0	112	CLIENTES	2.422.178,39 D	60.478.137,16	60.285.649,07	2.614.666,48 D
0	11201	MENSALIDADES A RECEBER - ESCOLARES	3.863.913,41 D	60.173.729,73	59.647.797,50	4.389.845,64 D
1107	11201.0022	Mensalidades a receber - Cta Transitória	0,00	57.812.354,42	57.812.354,42	0,00
1168	11201.0026	Mensalidades a Receber 2022	617.796,80 D	0,00	617.796,80	0,00
1178	11201.0027	Mensalidades a Receber 2023	1.048.960,28 D	0,00	28.978,06	1.019.982,22 D
1229	11201.0028	Mensalidades a Receber 2024	2.197.156,33 D	0,00	1.188.668,22	1.008.488,11 D
1289	11201.0029	Mensalidades a Receber 2025	0,00	2.361.375,31	0,00	2.361.375,31 D
0	11202	MENSALIDADES A RECEBER - NÃO ESCOLARES	986,40 D	54.698,84	55.685,24	0,00
686	11202.0010	Outros Valores a Receber	986,40 D	54.698,84	55.685,24	0,00
0	11203	OUTROS VALORES A RECEBER - CLIENTES	94.395,40 D	0,00	10.000,00	84.395,40 D
955	11203.0005	Aluguéis a Receber	94.395,40 D	0,00	10.000,00	84.395,40 D
0	11210	PROVISÃO P/ DEVEDORES DUVIDOSOS	1.537.116,82 C	249.708,59	572.166,33	1.859.574,56 C
769	11210.0001	(-) Prov. p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	1.537.116,82 C	249.708,59	572.166,33	1.859.574,56 C
0	114	OUTROS CRÉDITOS	99.034,80 D	19.921.497,00	19.984.322,50	36.209,30 D
0	11401	TRIBUTOS A RECUPERAR	1.464,21 D	0,00	71,20	1.393,01 D

Continua...

Balancete Contábil

Pag.: 3 de 11

Empresa: REDE DE EDUCAÇÃO SMIC - CNPJ: 04.795.928/0005-94

GABRIEL

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Red.	Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
54	11401.0001	IRRF	577,68 D	0,00	0,00	577,68 D
56	11401.0003	PIS/COFINS/CSLL a Recuperar	815,33 D	0,00	0,00	815,33 D
59	11401.0006	ISSQN	71,20 D	0,00	71,20	0,00
0	11402	ADIANTAMENTOS DIVERSOS	49.929,25 D	8.538.077,27	8.567.321,32	20.685,20 D
61	11402.0001	Adiantamentos a Empregados	3.490,68 D	5.561.203,53	5.564.694,21	0,00
62	11402.0002	Adiantamentos a Fornecedores	31.130,90 D	221.559,32	238.040,22	14.650,00 D
63	11402.0003	Adiantamento de Férias	10.431,14 D	1.984.658,23	1.989.054,17	6.035,20 D
118	11402.0004	Adiantamentos de 13º Salário	0,00	766.806,49	766.806,49	0,00
1094	11402.0018	Adiantamento de Rescisão	4.876,53 D	0,00	4.876,53	0,00
1098	11402.0019	Adiantamento de viagem	0,00	3.849,70	3.849,70	0,00
0	11404	TRANSFERÊNCIAS	0,00	10.395.855,89	10.395.855,89	0,00
119	11404.0002	Transferências para Sede	0,00	10.395.855,89	10.395.855,89	0,00
0	11405	OUTROS VALORES A RECEBER	47.641,34 D	987.563,84	1.021.074,09	14.131,09 D
68	11405.0002	Valores a Serem Ressarcidos	47.641,34 D	36.770,37	70.661,16	13.750,55 D
1280	11405.0008	Valor a ser reembolsado	0,00	950.793,47	950.412,93	380,54 D
0	116	Bloqueio Judicial	5.163,49 D	0,00	5.163,49	0,00
1050	11601	Bloqueio Judicial	5.163,49 D	0,00	5.163,49	0,00
0	12	ATIVO NÃO CIRCULANTE	22.197.625,02 D	2.259.993,98	1.283.371,41	23.174.247,59 D
0	123	IMOBILIZADO	22.179.563,30 D	2.259.993,98	1.281.011,92	23.158.545,36 D
0	12301	IMÓVEIS	5.441.317,43 D	0,00	216.776,67	5.224.540,76 D
101	12301.0001	Imóveis	13.460.122,87 D	0,00	0,00	13.460.122,87 D
855	12301.0002	Obras em Andamento	21.900,00 D	0,00	0,00	21.900,00 D
140	12301.0010	Depreciação s/ Imóveis	8.040.705,44 C	0,00	216.776,67	8.257.482,11 C
0	12302	BENFEITORIAS	12.578.569,47 D	1.180.283,69	526.423,71	13.232.429,45 D
102	12302.0001	Benfeitorias	16.703.392,01 D	1.180.283,69	0,00	17.883.675,70 D
856	12302.0003	Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	174.794,19 D	0,00	0,00	174.794,19 D
142	12302.0010	Depreciação s/ Benfeitorias	4.299.616,73 C	0,00	526.423,71	4.826.040,44 C
0	12303	MATERIAL DIDÁTICO/ESPORTES	909.829,20 D	38.785,00	92.922,15	855.692,05 D
103	12303.0001	Material Didático/Esportes	2.331.920,06 D	0,00	0,00	2.331.920,06 D
115	12303.0003	Playground	218.787,76 D	38.785,00	0,00	257.572,76 D
143	12303.0010	Depreciação s/ Material Didático / Esportes	1.613.700,43 C	0,00	71.822,02	1.685.522,45 C
709	12303.0012	Depreciação s/ Playground	27.178,19 C	0,00	21.100,13	48.278,32 C
0	12304	BIBLIOTECA	16.884,98 D	0,00	1.688,50	15.196,48 D
104	12304.0001	Biblioteca	166.156,19 D	0,00	0,00	166.156,19 D
144	12304.0010	Depreciação s/ Biblioteca	149.271,21 C	0,00	1.688,50	150.959,71 C
0	12305	INSTALAÇÕES	431.988,96 D	0,00	40.330,42	391.658,54 D
105	12305.0001	Instalações	1.019.049,07 D	0,00	0,00	1.019.049,07 D
145	12305.0010	Depreciação s/ Instalações	587.060,11 C	0,00	40.330,42	627.390,53 C
0	12306	LABORATÓRIOS	5.646,01 D	0,00	564,60	5.081,41 D
106	12306.0001	Laboratório	10.393,00 D	0,00	0,00	10.393,00 D
146	12306.0010	Depreciação s/ Laboratórios	4.746,99 C	0,00	564,60	5.311,59 C
0	12307	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.120.391,15 D	360.083,18	130.989,17	1.349.485,16 D
107	12307.0001	Máquinas e Equipamentos	2.762.525,86 D	360.083,18	0,00	3.122.609,04 D
147	12307.0010	Depreciação s/ Máq. e Equipamentos	1.642.134,71 C	0,00	130.989,17	1.773.123,88 C
0	12308	INSTRUMENTOS MUSICAIS	31.922,24 D	0,00	3.192,23	28.730,01 D
108	12308.0001	Instrumentos Musicais	56.073,00 D	0,00	0,00	56.073,00 D
148	12308.0010	Depreciação s/ Instrumentos Musicais	24.150,76 C	0,00	3.192,23	27.342,99 C

Balancete Contábil

Pag.: 4 de 11

Empresa: REDE DE EDUCAÇÃO SMIC - CNPJ: 04.795.928/0005-94

GABRIEL

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Red.	Conta	Descrição	Saldo Anterior		Débitos	Créditos	Saldo Atual	
0	12309	MATERIAL DE EDUCAÇÃO FÍSICA/ESPORTES	9.269,67	D	0,00	926,97	8.342,70	D
110	12309.0002	Material Esportivo	14.650,00	D	0,00	0,00	14.650,00	D
778	12309.0011	Depreciação s/ Material Esportivo	5.380,33	C	0,00	926,97	6.307,30	C
0	12310	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	969.060,83	D	431.147,39	122.154,06	1.278.054,16	D
111	12310.0001	Móveis e Utensílios	4.811.176,94	D	431.147,39	67,66	5.242.256,67	D
150	12310.0010	Depreciação s/ Móveis e Utensílios	3.842.116,11	C	0,00	122.086,40	3.964.202,51	C
0	12311	VEÍCULOS	194.757,58	D	152.960,40	61.895,57	285.822,41	D
112	12311.0001	Veículos	1.155.054,34	D	152.960,40	0,00	1.308.014,74	D
151	12311.0010	Depreciação s/ Veículos	960.296,76	C	0,00	61.895,57	1.022.192,33	C
0	12312	COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	386.790,41	D	44.712,61	83.147,87	348.355,15	D
113	12312.0001	Computadores e Periféricos	2.268.399,57	D	44.712,61	0,00	2.313.112,18	D
152	12312.0010	Depreciação s/ Computadores e Periféricos	1.881.609,16	C	0,00	83.147,87	1.964.757,03	C
0	12313	CONSÓRCIOS	83.135,37	D	52.021,71	0,00	135.157,08	D
932	12313.0001	Consórcio Não Contemplado	83.135,37	D	52.021,71	0,00	135.157,08	D
0	124	INTANGÍVEL	18.061,72	D	0,00	2.359,49	15.702,23	D
0	12401	SOFTWARE	18.061,72	D	0,00	2.359,49	15.702,23	D
852	12401.0001	Software	60.032,69	D	0,00	0,00	60.032,69	D
853	12401.0010	Amortização s/ Software	41.970,97	C	0,00	2.359,49	44.330,46	C
0	2	PASSIVO	35.476.416,37	C	89.638.106,96	91.591.434,45	37.429.743,86	C
0	21	PASSIVO CIRCULANTE	3.937.387,12	C	65.547.461,28	67.500.788,77	5.890.714,61	C
0	211	FORNECEDORES	135.849,68	C	3.855.318,77	4.006.647,64	287.178,55	C
0	21101	FORNECEDORES NACIONAIS	135.849,68	C	3.855.318,77	4.006.647,64	287.178,55	C
202	21101.0003	CDL	0,00		1.007,05	1.007,05	0,00	
210	21101.0010	Fornecedores Diversos	53.300,89	C	1.034.715,10	1.022.342,79	40.928,58	C
834	21101.0032	Pia Sociedade Filhas de São Paulo.	0,00		3.811,20	3.811,20	0,00	
838	21101.0036	CIL Comercio de Informática	0,00		25.203,37	25.203,37	0,00	
907	21101.0050	Norte Refrigeração	1.109,20	C	27.392,92	35.807,22	9.523,50	C
918	21101.0056	Movesco Moveis Escolares Ltda.	0,00		16.482,36	90.653,00	74.170,64	C
928	21101.0058	Editora FTD	0,00		422.435,79	422.435,79	0,00	
934	21101.0060	International School	6.175,41	C	298.344,25	292.168,84	0,00	
964	21101.0064	Lumiere Comercial Ltda	0,00		3.387,27	3.387,27	0,00	
983	21101.0069	Audisa	0,00		29.854,60	29.854,60	0,00	
986	21101.0072	Intelbam	0,00		13.585,51	13.585,51	0,00	
1036	21101.0100	Pimpão	9.805,60	C	20.338,26	15.799,00	5.266,34	C
1059	21101.0111	Saldanha Gomes Arquitetura e Construção Ltda - I	0,00		92.000,00	92.000,00	0,00	
1060	21101.0112	Sousa & Caetano Construtora	0,00		172.669,86	191.262,64	18.592,78	C
1062	21101.0114	G e G Industria e Comércio	0,00		12.568,20	12.568,20	0,00	
1074	21101.0124	Refrigeração Dufrio Com. e Importação Ltda	0,00		59.139,14	63.739,14	4.600,00	C
1086	21101.0134	D W Lima	0,00		6.015,90	6.015,90	0,00	
1089	21101.0137	Tecno Industria e Comercio de Computades (ibyte)	2.550,00	C	44.920,24	45.422,90	3.052,66	C
1115	21101.0153	Extinzon - Extintores Pinzon	0,00		4.671,08	4.671,08	0,00	
1130	21101.0159	Sodine Sociedade.Dist	0,00		19.833,86	19.833,86	0,00	
1138	21101.0163	F & F Construções	22.930,24	C	81.876,39	58.946,15	0,00	
1141	21101.0166	Potencial Comercial	0,00		4.174,00	4.174,00	0,00	
1142	21101.0167	Tecnoquimica Industrial e Comercio Ltda	0,00		21.460,49	24.281,02	2.820,53	C
1160	21101.0169	Editora Eleva RJ	2.787,31	C	2.787,31	0,00	0,00	
1162	21101.0170	Edições SM Ltda	6.676,50	C	341.318,50	334.642,00	0,00	
1164	21101.0172	Santillana Educação Ltda	30.514,53	C	30.514,53	0,00	0,00	
1167	21101.0173	KR da Silva Tecnologia	0,00		7.536,90	7.536,90	0,00	
1171	21101.0174	P R Leitão Me	0,00		40.750,00	40.750,00	0,00	

segunda-feira, 2 de março de 2026

10:53:55

Continua...

Balancete Contábil

Pag.: 5 de 11

Empresa: REDE DE EDUCAÇÃO SMIC - CNPJ: 04.795.928/0005-94

GABRIEL

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Red.	Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1180	21101.0175	D K da Silva e Cia.	0,00	15.746,00	15.746,00	0,00
1237	21101.0177	Mobie Atacadista	0,00	83.135,65	152.722,40	69.586,75 C
1238	21101.0178	Pedro Lucas de Queiroz Pinheiro	0,00	337.854,00	337.854,00	0,00
1240	21101.0179	S V Comercio de Material Eletrico	0,00	17.442,25	19.559,02	2.116,77 Ç
1241	21101.0180	Nuths Serviços Administrativos	0,00	7.624,13	7.624,13	0,00
1242	21101.0181	Jetek	0,00	26.050,00	26.050,00	0,00
1252	21101.0182	Centro de Robotica do Pará	0,00	148.075,00	152.400,00	4.325,00 C
1253	21101.0183	Comercial Freitas	0,00	11.912,20	11.912,20	0,00
1255	21101.0184	Leitura Kennedy	0,00	1.634,80	1.634,80	0,00
1256	21101.0185	Sendas Distribuidora	0,00	1.909,73	1.909,73	0,00
1257	21101.0186	Auditiv	0,00	6.243,60	6.811,20	567,60 C
1258	21101.0187	Leitura Iguatemi	0,00	944,90	1.120,10	175,20 C
1259	21101.0188	L F Campelo de Oliveira	0,00	6.282,00	6.282,00	0,00
1260	21101.0189	MJ Comercio e Serviços de Informática	0,00	5.119,35	5.119,35	0,00
1261	21101.0190	B e F Telecomunicações	0,00	5.760,00	6.400,00	640,00 C
1262	21101.0191	Pedro Julio Leoncio de Souza	0,00	81.053,18	94.053,18	13.000,00 C
1265	21101.0192	Premium Distribuidora	0,00	29.601,66	31.651,36	2.049,70 C
1270	21101.0193	Carlos Andre Damasceno Marques	0,00	65.266,00	73.266,00	8.000,00 C
1273	21101.0194	Inove Limp Comercial	0,00	4.310,66	4.310,66	0,00
1275	21101.0195	B S Piscinas	0,00	5.190,00	5.190,00	0,00
1277	21101.0196	RD Gestão e Sistemas	0,00	17.928,00	17.928,00	0,00
1281	21101.0197	Paulo Sergio Costa	0,00	36.413,00	36.413,00	0,00
1282	21101.0198	Fortcop Serviços e Comercio	0,00	3.455,50	3.455,50	0,00
1283	21101.0199	Atlantica Hotels	0,00	27.860,78	27.860,78	0,00
1284	21101.0200	Krenke Brinquedos	0,00	13.077,00	34.295,00	21.218,00 C
1285	21101.0201	Elias Ferreira Barbosa	0,00	16.500,00	16.500,00	0,00
1286	21101.0202	Robiney Silva Palheta	0,00	18.000,00	22.000,00	4.000,00 C
1287	21101.0203	Take a Case	0,00	1.836,30	1.985,80	149,50 Ç
1288	21101.0204	Jardel Alves Barbosa	0,00	20.299,00	22.694,00	2.395,00 C
0	212	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	319.685,92 C	33.246.771,76	33.421.475,33	494.389,49 C
0	21201	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	317.683,47 C	33.182.921,01	33.355.698,59	490.461,05 C
211	21201.0001	Salários a Pagar	0,00	18.231.142,46	18.231.142,46	0,00
212	21201.0002	INSS a Recolher- Folha de Pagamento	116.149,59 C	1.846.676,90	1.861.930,31	131.403,00 C
213	21201.0003	FGTS a Recolher	104.036,18 C	1.886.811,98	1.970.767,70	187.991,90 C
214	21201.0004	IRRF a Recolher	88.911,97 C	718.140,96	729.448,44	100.219,45 C
217	21201.0007	Contribuição Confederativa a Repassar	583,84 C	12.452,95	12.451,94	582,83 C
273	21201.0008	Rescisão Trabalhista a Pagar	0,00	701.753,63	701.757,96	4,33 C
222	21201.0010	Empréstimo Consignado - Folha	0,00	0,00	68.466,82	68.466,82 C
276	21201.0011	Pensão Alimentícia a Pagar	791,77 C	11.061,73	11.080,88	810,92 C
658	21201.0013	Assistência Médica	3.053,33 C	1.879.516,99	1.876.463,66	0,00
659	21201.0014	Assistência Odontológica	1.951,99 C	50.108,68	49.138,49	981,80 C
706	21201.0016	13º Salário a Pagar	0,00	2.268.751,37	2.268.751,37	0,00
949	21201.0020	Contribuição Assistencial a Repassar	0,00	12.487,83	12.487,83	0,00
1077	21201.0021	Adiantamento a Empregados a Pagar	2.204,80 C	5.564.015,53	5.561.810,73	0,00
0	21202	OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS - PF	2.002,45 C	63.850,75	65.776,74	3.928,44 C
218	21202.0001	Serviços Prestados a Pagar - RPA	338,01 C	49.436,47	49.398,46	300,00 C
219	21202.0002	INSS a Recolher - RPA	1.053,86 C	12.095,23	13.155,29	2.113,92 C
220	21202.0003	IRRF a Recolher - RPA	0,00	21,99	330,50	308,51 C
221	21202.0004	ISSQN a Recolher - RPA	610,58 C	2.297,06	2.892,49	1.206,01 C
0	213	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	13.280,15 C	155.401,85	165.060,89	22.939,19 Ç
0	21304	RETENÇÕES TRIBUTÁRIAS - PJ	13.280,15 C	155.401,85	165.060,89	22.939,19 C
668	21304.0001	IRRF a Recolher	717,42 C	13.950,05	15.128,14	1.895,51 C

Balancete Contábil

Pag.: 6 de 11

Empresa: REDE DE EDUCAÇÃO SMIC - CNPJ: 04.795.928/0005-94

GABRIEL

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Red.	Conta	Descrição	Saldo Anterior		Débitos	Créditos	Saldo Atual
672	21304.0005	PIS/COFINS/CSLL a Recolher	1.075,79 C		31.734,74	35.599,82	4.940,87 C
673	21304.0006	ISSQN a Recolher	5.406,80 C		63.293,23	69.577,76	11.691,33 C
674	21304.0007	INSS a Recolher	6.080,14 C		46.423,83	44.755,17	4.411,48 C
0	215	CREDORES DIVERSOS	75.152,67 C		2.131.396,02	2.126.202,17	69.958,82 C
0	21503	CONTAS A PAGAR	74.954,44 C		2.130.001,02	2.125.005,40	69.958,82 C
247	21503.0002	Aluguel a Pagar	0,00		1.289.151,70	1.289.151,70	0,00
250	21503.0005	Serviços Contábeis a Pagar	24.985,81 C		333.200,33	334.834,40	26.619,88 C
252	21503.0007	Outras Contas a Pagar	11.155,82 C		11.155,82	0,00	0,00
882	21503.0011	Assessoria Jurídica a pagar	26.396,74 C		326.738,57	328.027,58	27.685,75 C
903	21503.0016	Sistema Fortes a pagar	5.216,07 C		73.434,60	75.021,72	6.803,19 C
1151	21503.0021	Assessoria Pedagógica a Pagar	7.200,00 C		86.400,00	86.400,00	7.200,00 C
1268	21503.0022	Serviço de Limpeza a pagar	0,00		9.920,00	11.570,00	1.650,00 C
0	21504	OUTROS PASSIVOS	198,23 C		1.395,00	1.196,77	0,00
860	21504.0006	Valores a Reembolsar	198,23 C		1.395,00	1.196,77	0,00
0	216	PROVISÕES	1.485.288,89 C		4.074.786,85	5.480.751,91	2.891.253,95 C
0	21601	PROVISÕES TRABALHISTAS	1.478.856,15 C		4.074.786,85	5.480.751,91	2.884.821,21 C
254	21601.0001	Provisão de Férias	1.369.982,80 C		2.190.293,14	3.475.357,45	2.655.047,11 C
256	21601.0003	Provisão FGTS s/ Férias	108.873,35 C		155.438,27	276.339,02	229.774,10 C
258	21601.0005	Provisão 13º Salário	0,00		1.600.990,99	1.600.990,99	0,00
260	21601.0007	Provisão de FGTS s/ 13º Salário	0,00		128.064,45	128.064,45	0,00
0	21603	OUTRAS PROVISÕES	6.432,74 C		0,00	0,00	6.432,74 C
1104	21603.0003	Provisão de Passivos de Contingência	6.432,74 C		0,00	0,00	6.432,74 C
0	217	RECEITAS ANTECIPADAS	1.908.129,81 C		11.687.930,14	11.904.794,94	2.124.994,61 C
0	21701	Mensalidades Escolares	1.908.129,81 C		11.687.930,14	11.904.794,94	2.124.994,61 C
160	21701.0001	Mensalidades Antecipadas - Escolas	1.908.129,81 C		11.687.930,14	11.904.794,94	2.124.994,61 C
0	218	TRANSFERÊNCIAS	0,00		10.395.855,89	10.395.855,89	0,00
0	21801	TRANSFERÊNCIAS DA SEDE	0,00		10.395.855,89	10.395.855,89	0,00
272	21801.0001	Transferências da Sede	0,00		10.395.855,89	10.395.855,89	0,00
0	23	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31.539.029,25 C		24.090.645,68	24.090.645,68	31.539.029,25 C
0	231	PATRIMÔNIO SOCIAL	29.476.469,20 C		20.042.896,08	22.105.456,13	31.539.029,25 C
0	23101	PATRIMÔNIO SOCIAL	29.476.469,20 C		20.042.896,08	22.105.456,13	31.539.029,25 C
266	23101.0001	Fundo Patrimonial	29.476.469,20 C		5.816.114,87	7.878.674,92	31.539.029,25 C
798	23101.0002	Transferências - Matriz e Filiais	0,00		14.226.781,21	14.226.781,21	0,00
0	237	RESULTADOS ACUMULADOS	2.062.560,05 C		4.047.749,60	1.985.189,55	0,00
0	23702	RESULTADO DO EXERCÍCIO	2.062.560,05 C		4.047.749,60	1.985.189,55	0,00
270	23702.0001	Superávit Acumulado	4.047.749,60 C		4.047.749,60	0,00	0,00
271	23702.0002	Déficit Acumulado	1.985.189,55 D		0,00	1.985.189,55	0,00
0	3	RECEITAS	0,00		19.947,23	65.325.932,41	65.305.985,18 C
0	31	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00		19.947,23	65.212.423,84	65.192.476,61 C
0	311	RECEITAS C/ ATIVIDADE FIM - EDUCACIONAIS	0,00		0,00	50.902.793,04	50.902.793,04 C
0	31101	MENSALIDADES	0,00		0,00	50.897.688,00	50.897.688,00 C
300	31101.0001	Mensalidades Escolares - Educação Infantil	0,00		0,00	9.307.224,49	9.307.224,49 C
301	31101.0002	Mensalidades Escolares - Ensino Fundamental	0,00		0,00	31.569.286,97	31.569.286,97 C
302	31101.0003	Mensalidades Escolares - Ensino Médio	0,00		0,00	10.021.176,54	10.021.176,54 C
0	31107	RECUP. DE MENSALIDADE BAIXAS PARA PDD	0,00		0,00	5.105,04	5.105,04 C

Continua...

B

Balancete Contábil

Pag.: 7 de 11

Empresa: REDE DE EDUCAÇÃO SMIC - CNPJ: 04.795.928/0005-94

GABRIEL

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Red.	Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
866	31107.0001	Recup. de Mensalidades Baixadas para PDD	0,00	0,00	5.105,04	5.105,04 C
0	312	RECEITAS C/ OUTRAS ATIV. ESCOLARES	0,00	5.620,00	5.457.815,46	5.452.195,46 C
0	31201	ATIVIDADES EXTRACURRICULARES	0,00	5.620,00	5.420.850,38	5.415.230,38 C
842	31201.0007	Receitas com Escolinhas	0,00	0,00	927.734,33	927.734,33 C
864	31201.0008	Receita com Tempo Integral	0,00	0,00	3.505.293,02	3.505.293,02 C
1266	31201.0012	Receita com Eventos	0,00	5.620,00	893.155,67	887.535,67 C
1012	31201.0099	Outras Receitas	0,00	0,00	94.667,36	94.667,36 C
0	31202	RECEITAS COM MATERIAIS	0,00	0,00	27.040,00	27.040,00 C
761	31202.0002	Receitas com Taxa de Materiais	0,00	0,00	27.040,00	27.040,00 C
0	31209	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	9.925,08	9.925,08 C
1148	31209.0003	Receita com Recuperação de Crédito	0,00	0,00	9.925,08	9.925,08 C
0	313	DEDUÇÕES DE MENSALIDADES ESCOLARES	0,00	14.327,23	0,00	14.327,23 D
0	31301	DEV. E CANCELAMENTOS MENSALIDADES	0,00	14.327,23	0,00	14.327,23 D
767	31301.0002	(-) Mensalidades Canceladas	0,00	14.327,23	0,00	14.327,23 D
0	314	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	414.090,47	414.090,47 C
0	31401	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	359.442,47	359.442,47 C
310	31401.0001	Outras Receitas	0,00	0,00	17.056,44	17.056,44 C
410	31401.0002	Receitas com Aluguéis	0,00	0,00	276.189,34	276.189,34 C
966	31401.0005	Receita com Aluguel Cantina	0,00	0,00	65.988,62	65.988,62 C
1022	31401.0006	Reversão de Provisão	0,00	0,00	208,07	208,07 C
0	31403	RECEITAS COM SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS	0,00	0,00	54.648,00	54.648,00 C
962	31403.0001	Receitas com Serviços Voluntários	0,00	0,00	54.648,00	54.648,00 C
0	315	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	1.973.674,64	1.973.674,64 C
0	31501	RECEITAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	0,00	0,00	1.973.674,64	1.973.674,64 C
304	31501.0001	Descontos Obtidos	0,00	0,00	315.113,34	315.113,34 C
305	31501.0002	Juros/Multas s/ Mensalidades Escolares	0,00	0,00	274.511,29	274.511,29 C
306	31501.0003	Rendimentos s/ Aplicações Financeiras	0,00	0,00	1.384.050,01	1.384.050,01 C
0	316	RECEITAS COM ISENÇÕES	0,00	0,00	6.464.050,23	6.464.050,23 C
0	31601	ISENÇÕES FEDERAIS	0,00	0,00	6.464.050,23	6.464.050,23 C
801	31601.0001	INSS Patronal	0,00	0,00	4.652.031,71	4.652.031,71 C
867	31601.0002	COFINS	0,00	0,00	1.636.470,16	1.636.470,16 C
939	31601.0004	PIS Patronal	0,00	0,00	175.548,36	175.548,36 C
0	32	RECEITAS C/ DOAÇÕES	0,00	0,00	10.590,00	10.590,00 C
0	321	RECEITAS C/ DOAÇÕES DIVERSAS	0,00	0,00	10.590,00	10.590,00 C
0	32101	DOAÇÕES NACIONAIS	0,00	0,00	10.590,00	10.590,00 C
309	32101.0001	Doações de PF	0,00	0,00	10.590,00	10.590,00 C
0	33	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	0,00	0,00	102.918,57	102.918,57 C
0	331	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	0,00	0,00	102.918,57	102.918,57 C
0	33104	Receita com Patrocínio	0,00	0,00	102.918,57	102.918,57 C
1128	33104.0001	Receitas com Patrocínios	0,00	0,00	102.918,57	102.918,57 C
0	5	DESPESAS	0,00	64.681.318,74	724.912,69	63.956.406,05 D
0	51	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	64.681.318,74	724.912,69	63.956.406,05 D
0	511	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	44.258.448,67	724.829,89	43.533.618,78 D

Continua...

RO

Balancete Contábil

Pag.: 8 de 11

Empresa: REDE DE EDUCAÇÃO SMIC - CNPJ: 04.795.928/0005-94

GABRIEL

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Red.	Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual	
0	51101	DESPESAS COM PESSOAL - PROVENTOS	0,00	23.970.290,04	521.522,51	23.448.767,53	D
500	51101.0001	Despesas com Salários	0,00	17.243.048,35	521.522,51	16.721.525,84	D
501	51101.0002	Despesas com Gratificações	0,00	41.559,55	0,00	41.559,55	D
502	51101.0003	Despesas com Horas Extras	0,00	12.554,98	0,00	12.554,98	D
606	51101.0004	Despesas com Anuênios	0,00	150.903,07	0,00	150.903,07	D
504	51101.0005	Despesas com Adicional Noturno	0,00	44.980,98	0,00	44.980,98	D
508	51101.0009	Despesas com Férias/Abono	0,00	3.474.751,94	0,00	3.474.751,94	D
509	51101.0010	Despesas com 13º Salário	0,00	1.723.265,30	0,00	1.723.265,30	D
510	51101.0011	Despesas com Aviso Prévio Indenizado	0,00	192.950,14	0,00	192.950,14	D
511	51101.0012	Despesas com Multas Indenizatórias - FGTS	0,00	263.111,54	0,00	263.111,54	D
590	51101.0014	Despesas com Bolsa Estágio	0,00	223.893,32	0,00	223.893,32	D
699	51101.0015	Despesas c/ Menor Aprendiz	0,00	134.568,65	0,00	134.568,65	D
708	51101.0016	Indenizações Trabalhistas	0,00	26.655,18	0,00	26.655,18	D
802	51101.0018	Despesa ASO - Atestado Saúde Ocupacional	0,00	59.704,23	0,00	59.704,23	D
880	51101.0019	Despesas com Aulas Extras	0,00	323.694,81	0,00	323.694,81	D
963	51101.0020	Despesas com Serviços Volutários	0,00	54.648,00	0,00	54.648,00	D
0	51102	DESPESAS C/ PESSOAL- ENCARGOS SOCIAIS	0,00	6.653.987,42	4.095,69	6.649.891,73	D
512	51102.0001	Despesas com INSS	0,00	4.652.031,71	0,00	4.652.031,71	D
513	51102.0002	Despesas com FGTS	0,00	1.826.407,35	4.095,69	1.822.311,66	D
514	51102.0003	Despesas com PIS	0,00	175.548,36	0,00	175.548,36	D
0	51103	DESPESAS COM PESSOAL - BENEFÍCIOS	0,00	1.844.190,14	167.888,04	1.676.302,10	D
516	51103.0001	Despesas com Assistência Médica	0,00	1.370.606,03	0,00	1.370.606,03	D
517	51103.0002	Despesas com Transportes	0,00	422.027,31	167.888,04	254.139,27	D
518	51103.0003	Despesas com Alimentação	0,00	39.223,88	0,00	39.223,88	D
519	51103.0004	Despesas com Treinamentos/Capacitação	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	D
772	51103.0007	Despesas com Assistência Odontológica	0,00	9.832,92	0,00	9.832,92	D
0	51104	DESPESAS COM SERVIÇOS ESSENCIAIS	0,00	2.644.440,09	3.855,99	2.640.584,10	D
523	51104.0001	Despesas com Energia/Gás	0,00	1.134.838,90	3.855,99	1.130.982,91	D
524	51104.0002	Despesas com Água	0,00	29.776,40	0,00	29.776,40	D
525	51104.0003	Despesas com Telecomunicações/Internet	0,00	158.289,51	0,00	158.289,51	D
526	51104.0004	Despesas com Aluguel	0,00	1.306.833,24	0,00	1.306.833,24	D
528	51104.0006	Despesas com Correios	0,00	3.976,52	0,00	3.976,52	D
530	51104.0008	Despesas com Exames	0,00	10.725,52	0,00	10.725,52	D
0	51105	DESPESAS COM MANUTENÇÃO	0,00	1.748.568,33	633,88	1.747.934,45	D
531	51105.0001	Despesas com Manut. e Cons. de Imóveis	0,00	557.595,37	0,00	557.595,37	D
532	51105.0002	Desp com Manut. de Equip. Refrigeração	0,00	344.337,07	0,00	344.337,07	D
533	51105.0003	Despesas com Manut. de Máquinas e Equipament	0,00	126.565,73	0,00	126.565,73	D
534	51105.0004	Desp. com Manut. de Equipamento Informática	0,00	173.578,96	633,88	172.945,08	D
535	51105.0005	Despesas com Manut. Elétrica/Hidráulica	0,00	31.504,26	0,00	31.504,26	D
609	51105.0006	Desp. com Manutenção de Móveis e Utensílios	0,00	60.274,95	0,00	60.274,95	D
656	51105.0008	Despesa c/ Dedetização	0,00	38.857,00	0,00	38.857,00	D
806	51105.0009	Desp. Manutenção de Sistemas e Software	0,00	390.560,35	0,00	390.560,35	D
820	51105.0011	Despesas Manut. Equipamento Segurança	0,00	25.294,64	0,00	25.294,64	D
0	51106	DESPESAS COM SERVIÇOS	0,00	1.978.860,42	440,00	1.978.420,42	D
536	51106.0001	Despesas com Assessoria Contábil	0,00	348.164,18	0,00	348.164,18	D
537	51106.0002	Despesas com Assessoria Jurídica	0,00	403.889,83	0,00	403.889,83	D
538	51106.0003	Despesas com Assessoria de Informática	0,00	26.543,10	0,00	26.543,10	D
539	51106.0004	Despesas com Serviços Gráficos	0,00	105.503,35	0,00	105.503,35	D
540	51106.0005	Despesas com Serviços de Limpeza	0,00	21.926,00	0,00	21.926,00	D
634	51106.0008	Despesas com Serviços PF	0,00	65.776,74	0,00	65.776,74	D
635	51106.0009	Despesas com Serviços PJ	0,00	437.580,89	440,00	437.140,89	D
639	51106.0010	Despesa com Serviços de Vigilância	0,00	34.555,34	0,00	34.555,34	D

Continua...

RO

X

Balancete Contábil

Pag.: 9 de 11

Empresa: REDE DE EDUCAÇÃO SMIC - CNPJ: 04.795.928/0005-94

GABRIEL

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Red.	Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual ¹
804	51106.0012	Despesas com Consultoria/Assessoria	0,00	190.717,84	0,00	190.717,84 D
805	51106.0013	Despesas com Auditoria	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00 D
813	51106.0014	Despesa com Serv. de Locação de Sistema	0,00	84.072,00	0,00	84.072,00 D
816	51106.0015	Despesa c/ Locação Copiadora e Impressora	0,00	32.284,57	0,00	32.284,57 D
1026	51106.0024	Despesa com Serv. de Cobrança	0,00	78.300,97	0,00	78.300,97 D
1123	51106.0026	Despesa com Consultoria de Estagiário e Aprendiz	0,00	41.145,61	0,00	41.145,61 D
1150	51106.0027	Despesa com Assessoria Pedagógica	0,00	86.400,00	0,00	86.400,00 D
0	51107	DESPESAS COM MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	150.353,09	0,00	150.353,09 D
543	51107.0001	Despesas com Material de Expediente	0,00	150.353,09	0,00	150.353,09 D
0	51108	DESPESAS COM TRANSPORTES	0,00	95.057,98	0,00	95.057,98 D
547	51108.0002	Desp. c/ Combustíveis/Lubrificantes	0,00	43.821,13	0,00	43.821,13 D
548	51108.0003	Despesas com Transportes	0,00	23.970,51	0,00	23.970,51 D
549	51108.0004	Despesas com Manutenção e Veículos	0,00	27.266,34	0,00	27.266,34 D
0	51109	DESPESAS COM MARKETING	0,00	449.458,90	0,00	449.458,90 D
602	51109.0001	Despesas com Publicidade e Propaganda	0,00	160.954,50	0,00	160.954,50 D
803	51109.0002	Despesas c/ Assessoria de Comunicação	0,00	288.504,40	0,00	288.504,40 D
0	51110	DESPESA COM EVENTOS	0,00	809.358,70	0,00	809.358,70 D
1205	51110.0001	Despesa com Eventos	0,00	432.444,84	0,00	432.444,84 D
1221	51110.0002	Despesa com Locação de Equipamentos	0,00	57.680,66	0,00	57.680,66 D
1222	51110.0003	Despesa com Brindes/Presentes	0,00	46.884,79	0,00	46.884,79 D
1223	51110.0004	Despesas com Gêneros Alimentícios	0,00	183.001,69	0,00	183.001,69 D
1227	51110.0005	Despesa com Serviços Gráficos	0,00	19.500,50	0,00	19.500,50 D
1264	51110.0006	Despesas c/ Cursos e Encontros	0,00	6.180,09	0,00	6.180,09 D
1267	51110.0007	Despesas com Materiais de Limpeza/Higiene	0,00	11.010,68	0,00	11.010,68 D
1276	51110.0008	Despesas com Vestuários e afins	0,00	52.655,45	0,00	52.655,45 D
0	51112	OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	3.368.002,84	26.393,78	3.341.609,06 D
550	51112.0001	Despesas com Copa/Cozinha	0,00	29.414,50	0,00	29.414,50 D
551	51112.0002	Despesas com Gêneros Alimentícios	0,00	630.137,65	0,00	630.137,65 D
552	51112.0003	Despesas com Cartórios	0,00	10.286,03	0,00	10.286,03 D
553	51112.0004	Despesas com Materiais de Limpeza/Higiene	0,00	247.083,03	0,00	247.083,03 D
554	51112.0005	Despesas com Brindes/Presentes	0,00	117.988,07	0,00	117.988,07 D
555	51112.0006	Despesas com Bens de Pequeno Valor	0,00	65.213,01	0,00	65.213,01 D
559	51112.0010	Despesas com Vestuários e afins	0,00	177.858,45	0,00	177.858,45 D
560	51112.0011	Despesas com Medicamentos	0,00	31.099,71	0,00	31.099,71 D
561	51112.0012	Despesas c/ Cursos e Encontros	0,00	175.892,28	0,00	175.892,28 D
563	51112.0014	Despesas c/ Cópias/ Encardenações e Fotografias	0,00	72.541,71	0,00	72.541,71 D
564	51112.0015	Desp. c/ Jardinagens e Animais	0,00	53.436,96	0,00	53.436,96 D
565	51112.0016	Despesas com Artigos Religiosos	0,00	16.605,19	0,00	16.605,19 D
566	51112.0017	Despesas com Assinaturas/Periódicos/Livros	0,00	700,13	0,00	700,13 D
567	51112.0018	Despesas com Festas/Ornamentações	0,00	69.599,96	0,00	69.599,96 D
603	51112.0020	Despesas com Material Didático e Pedagógico	0,00	1.300.388,11	26.393,78	1.273.994,33 D
604	51112.0021	Despesas com Seguros	0,00	23.405,04	0,00	23.405,04 D
605	51112.0022	Despesas com Sindicatos e Associações	0,00	120.330,29	0,00	120.330,29 D
629	51112.0024	Despesas com Material Esportivo	0,00	23.396,73	0,00	23.396,73 D
598	51112.0028	Despesas com Juros e Multas	0,00	1.453,94	0,00	1.453,94 D
592	51112.0031	Despesas com Sistemas e Softwares	0,00	35.231,29	0,00	35.231,29 D
818	51112.0033	Despesas com Materiais p/ Piscina	0,00	42.045,50	0,00	42.045,50 D
893	51112.0041	Despesas com Equipamentos de Segurança	0,00	2.181,52	0,00	2.181,52 D
996	51112.0046	Despesas com Frete	0,00	24.536,66	0,00	24.536,66 D
1081	51112.0047	Despesa com Aluguel de Equipamentos	0,00	97.177,08	0,00	97.177,08 D
0	51113	DESPESAS COM VIAGENS	0,00	545.880,72	0,00	545.880,72 D
830	51113.0001	Despesas com Passagens - Terrestre	0,00	7.541,40	0,00	7.541,40 D

segunda-feira, 2 de março de 2026

10:53:55

Continua...

Balancete Contábil

Pag.: 10 de 11

Empresa: REDE DE EDUCAÇÃO SMIC - CNPJ: 04.795.928/0005-94

GABRIEL

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Red.	Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
831	51113.0002	Despesas com Passagens - Hidroviário	0,00	12.655,00	0,00	12.655,00 D
832	51113.0003	Despesas com Passagens - Aérea	0,00	306.685,52	0,00	306.685,52 D
850	51113.0004	Despesas com Viagens - Hospedagens/Diárias	0,00	218.998,80	0,00	218.998,80 D
0	512	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	1.664.053,54	0,00	1.664.053,54 D
0	51201	DESPESAS COM TRIBUTOS FEDERAIS	0,00	1.636.601,18	0,00	1.636.601,18 D
569	51201.0001	Despesas com Tributos Diversos	0,00	82,79	0,00	82,79 D
869	51201.0005	Despesa com COFINS	0,00	1.636.470,16	0,00	1.636.470,16 D
1095	51201.0009	Despesa com ITR	0,00	48,23	0,00	48,23 D
0	51202	DESPESAS COM TRIBUTOS ESTADUAIS	0,00	16.880,28	0,00	16.880,28 D
573	51202.0002	Despesas c/ Taxas e Licenciamento	0,00	16.124,85	0,00	16.124,85 D
872	51202.0004	Despesa com Infração Trânsito	0,00	755,43	0,00	755,43 D
0	51203	DESPESAS COM TRIBUTOS MUNICIPAIS	0,00	10.572,08	0,00	10.572,08 D
575	51203.0001	Despesas com Alvará	0,00	4.810,41	0,00	4.810,41 D
576	51203.0002	Despesas com IPTU	0,00	43,52	0,00	43,52 D
577	51203.0003	Despesas com Taxas	0,00	5.718,15	0,00	5.718,15 D
0	513	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	6.758.864,08	82,80	6.758.781,28 D
0	51301	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	6.758.864,08	82,80	6.758.781,28 D
579	51301.0001	Despesas Bancárias	0,00	83.899,97	2,80	83.897,17 D
580	51301.0002	Despesas com IOF	0,00	349,00	0,00	349,00 D
765	51301.0005	Despesas c/ Descontos Concedidos	0,00	6.622.875,90	80,00	6.622.795,90 D
936	51301.0007	Despesa c/ Anuidades de Cartão de Crédito	0,00	841,49	0,00	841,49 D
1290	51301.0011	Outras Despesas Financeiras	0,00	50.897,72	0,00	50.897,72 D
0	514	DESPESAS APROV. E AJUSTES PATRIMONIAIS	0,00	1.719.721,99	0,00	1.719.721,99 D
0	51401	DESPESAS DEPRECIações/AMORTIZAÇÕES	0,00	1.283.303,75	0,00	1.283.303,75 D
582	51401.0001	Despesas com Depreciação	0,00	1.281.281,24	0,00	1.281.281,24 D
583	51401.0002	Despesas com Amortização	0,00	2.022,51	0,00	2.022,51 D
0	51402	DESPESAS C/ PROVISÕES DE RISCO	0,00	436.418,24	0,00	436.418,24 D
770	51402.0001	Despesas c/ Prov. de Créditos c/ Liq. Duvidosa	0,00	436.418,24	0,00	436.418,24 D
0	515	DESPESAS COM FILANTROPIA	0,00	8.181.471,24	0,00	8.181.471,24 D
0	51503	GRATUIDADES ESCOLARES - ED. INFANTIL	0,00	456.095,16	0,00	456.095,16 D
739	51503.0001	Gratuidades 50%	0,00	104.213,16	0,00	104.213,16 D
740	51503.0002	Gratuidades 100%	0,00	351.882,00	0,00	351.882,00 D
0	51504	GRATUIDADES ESCOLARES - ENSINO FUND.	0,00	6.117.400,82	0,00	6.117.400,82 D
741	51504.0001	Gratuidades 50%	0,00	758.166,70	0,00	758.166,70 D
742	51504.0002	Gratuidades 100%	0,00	5.359.234,12	0,00	5.359.234,12 D
0	51505	GRATUIDADES ESCOLARES - ENSINO MÉDIO	0,00	1.607.975,26	0,00	1.607.975,26 D
743	51505.0001	Gratuidades 50%	0,00	201.846,00	0,00	201.846,00 D
744	51505.0002	Gratuidades 100%	0,00	1.406.129,26	0,00	1.406.129,26 D
0	516	DEDUÇÕES CONCEDIDAS	0,00	223.245,00	0,00	223.245,00 D
0	51602	DESCONTOS COMERCIAIS CONCEDIDOS	0,00	223.245,00	0,00	223.245,00 D
691	51602.0010	Outros Descontos Concedidos	0,00	223.245,00	0,00	223.245,00 D
0	517	DESPESAS C/ DEDUÇÕES - CONV. COLETIVA	0,00	1.638.117,15	0,00	1.638.117,15 D
0	51701	DESPESAS C/ CONV. COLETIVA - ED. INFANTIL	0,00	376.572,02	0,00	376.572,02 D
746	51701.0001	Com Vínculos	0,00	339.775,20	0,00	339.775,20 D
747	51701.0002	Sem Vínculos	0,00	36.796,82	0,00	36.796,82 D
0	51702	DESPESAS C/ CONV. COLETIVA - ENSINO FUND.	0,00	988.088,81	0,00	988.088,81 D

Balancete Contábil

Pag.: 11 de 11

Empresa: REDE DE EDUCAÇÃO SMIC - CNPJ: 04.795.928/0005-94

GABRIEL

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Red.	Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
748	51702.0001	Com Vínculos	0,00	949.173,74	0,00	949.173,74 D
749	51702.0002	Sem Vínculos	0,00	38.915,07	0,00	38.915,07 D
0	51703	DESPESAS C/ CONV. COLETIVA - ENSINO MÉDIC	0,00	273.456,32	0,00	273.456,32 D
751	51703.0001	Com Vínculos	0,00	268.227,32	0,00	268.227,32 D
752	51703.0002	Sem Vínculos	0,00	5.229,00	0,00	5.229,00 D
0	518	DESPESAS COM DESCONTOS FINANCEIRAS	0,00	237.397,07	0,00	237.397,07 D
0	51801	DESPESAS C/ DESCONTOS - ED. INFANTIL	0,00	30.712,87	0,00	30.712,87 D
753	51801.0001	Descontos Incondicionais	0,00	30.712,87	0,00	30.712,87 D
0	51802	DESPESAS C/ DESCONTOS - ENSINO FUND.	0,00	157.185,90	0,00	157.185,90 D
755	51802.0001	Descontos Incondicionais	0,00	157.185,90	0,00	157.185,90 D
0	51803	DESPESAS C/ DESCONTOS - ENSINO MÉDIO	0,00	49.498,30	0,00	49.498,30 D
758	51803.0001	Descontos Incondicionais	0,00	49.498,30	0,00	49.498,30 D
			0,00	383.058.586,09	383.058.586,09	0,00

3 RECEITAS 65.305.985,18 C

5 DESPESAS 63.956.406,05 D

Resultado 1.349.579,13 C