

AUT. EDUC. DE AFOGADOS DA INGAZEIRA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 3

ISOLADO:5 - AUT. EDUC. DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

| INGRESSOS | | | DISPÊNDIOS | | |
|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| RECEITA ORÇAMENTÁRIA | 2.271.970,93 | 1.593.008,17 | DESPESA ORÇAMENTÁRIA | 2.321.335,90 | 1.883.871,75 |
| <u>TESOURO</u> | <u>2.271.970,93</u> | <u>1.593.008,17</u> | <u>TESOURO</u> | <u>2.321.335,90</u> | <u>1.883.871,75</u> |
| EDUCAÇÃO | 2.268.311,94 | 0,00 | ORDINARIO | 2.321.335,90 | 1.883.871,75 |
| ORDINARIO | 3.658,99 | 1.593.008,17 | EXTRA-ORÇAMENTÁRIA | 379.812,86 | 346.624,85 |
| TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS | 150.000,00 | 162.500,00 | <u>RESTOS A PAGAR (PAGOS)</u> | <u>132.248,68</u> | <u>131.994,21</u> |
| <u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u> | <u>150.000,00</u> | <u>162.500,00</u> | RP NÃO PROCESSADOS PAGOS | 12.648,00 | 0,00 |
| REPASSE RECEBIDO | 150.000,00 | 162.500,00 | RP PROCESSADOS PAGOS | 119.600,68 | 131.994,21 |
| EXTRA-ORÇAMENTARIA | 435.806,95 | 359.878,47 | <u>CONSIGNAÇÕES</u> | <u>247.564,18</u> | <u>214.630,64</u> |
| <u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u> | <u>183.110,42</u> | <u>133.223,44</u> | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 47.640,62 | 33.130,16 |
| RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | 24.655,95 | 12.648,00 | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | 4.902,21 | 0,00 |
| RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | 158.454,47 | 120.575,44 | ISS | 7.799,63 | 0,00 |
| <u>CONSIGNAÇÕES</u> | <u>252.696,53</u> | <u>226.655,03</u> | PENSÃO ALIMENTÍCIA | 0,00 | 1.675,61 |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 47.448,64 | 32.878,43 | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 74.947,06 | 77.922,86 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | 14.864,69 | 6.888,79 | RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | 0,00 | 2.128,94 |
| ISS | 3.161,50 | 5.163,14 | RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | 112.274,66 | 99.773,07 |
| PENSÃO ALIMENTÍCIA | 0,00 | 1.861,48 | SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE | 234.120,55 | 77.491,43 |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 75.872,00 | 77.922,86 | <u>CONTA ÚNICA</u> | <u>234.120,55</u> | <u>77.491,43</u> |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | 0,00 | 2.128,94 | TOTAL | 2.935.269,31 | 2.307.988,03 |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | 111.349,70 | 99.811,39 | | | |
| SALDOS DO EXERC. ANTERIOR | 77.491,43 | 192.601,39 | | | |
| <u>CONTA ÚNICA</u> | <u>77.491,43</u> | <u>192.601,39</u> | | | |
| TOTAL | 2.935.269,31 | 2.307.988,03 | | | |

 JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR
 CRC-PE 021.866/O-8

 MARIA DO SOCORRO D. M. PESSOA
 PRESIDENTE
 053.638.704-44

AUT. EDUC. DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 of 3

NOTA EXPLICATIVA

AUTARQUIA EDUCACIONAL DE AFOGADOS DA INGAZEIRA-AEDAI

R DR OSVALDO GOUVEIA, SN, HENRIQUE BRASIL, AFOGADOS DA INGAZEIRA-PE

CNPJ: 11.479.037/0001-60

BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO XIII

(Item 04, Anexo VI, da Resolução TC nº 48, de 19 de dezembro de 2018)

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. ¹

De acordo com o art. 103 da Lei nº 4.320/1964, o Balanço Financeiro:

Art. 103. O Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

1 Resultado Financeiro

¹ MASCAR, Resolução nº 48

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 021.866/O-8

MARIA DO SOCORRO D. M. PESSOA
PRESIDENTE
053.638.704-44

AUT. EDUC. DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 3

NOTA EXPLICATIVA

O Balanço Financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício. Na tabela abaixo podemos observar a composição do Resultado Financeiro de 2018 em relação ao exercício de 2017.

Tabela 1. Resultado Financeiro

| | Em 31.12.2018 | Em 31.12.2017 |
|--|------------------|--------------------|
| Receitas Orçamentárias | 2.271.970,93 | 1.593.008,17 |
| (+) Transferências Financeiras Recebidas | 150.000,00 | 162.500,00 |
| (+) Recebimentos Extraorçamentários | 337.197,09 | 233.732,98 |
| (-) Despesa Orçamentária | - 2.321.335,90 | - 1.883.871,75 |
| (-) Transferências Financeiras Concedidas | 0,00 | 0,00 |
| (-) Pagamentos Extraorçamentários | - 379.812,86 | - 379.812,86 |
| = Resultado Financeiro do Exercício | 58.019,26 | -274.443,46 |

Em geral, um resultado financeiro positivo é um indicador de equilíbrio financeiro. No entanto, uma variação positiva na disponibilidade do período não é sinônimo, necessariamente, de bom desempenho da gestão financeira, pois pode decorrer, por exemplo, da elevação do endividamento público. Da mesma forma, a variação negativa não significa, necessariamente, um mau desempenho, pois pode decorrer de uma redução no endividamento. Portanto, a análise deve ser feita conjuntamente com o Balanço Patrimonial, considerando os fatores mencionados e as demais variáveis orçamentárias e extraorçamentárias¹.

¹ ____ p.424

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 021.866/O-8

MARIA DO SOCORRO D. M. PESSOA
PRESIDENTE
053.638.704-44