



FUNDO DE EDUCAÇÃO
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

ISOLADO:7 - FUNDO DE EDUCAÇÃO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		18.974.268,72	0,00	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		19.215.213,62	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>		<u>252.348,88</u>	<u>0,00</u>	<u>TESOURO</u>		<u>1.218.064,19</u>	<u>0,00</u>
ENSINO FUNDAMENTAL		252.348,88	0,00	EDUCAÇÃO		515.248,98	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>18.721.919,84</u>	<u>0,00</u>	ORDINARIO		702.815,21	0,00
EDUCAÇÃO		787.326,19	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>		<u>188.795,47</u>	<u>0,00</u>
EDUCAÇÃO - FUNDEB		16.125.662,73	0,00	ENSINO FUNDAMENTAL		188.795,47	0,00
ENSINO FUNDAMENTAL		1.808.930,92	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>17.808.353,96</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		2.455.486,18	0,00	EDUCAÇÃO		856.304,34	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>2.455.486,18</u>	<u>0,00</u>	EDUCAÇÃO - FUNDEB		16.699.094,47	0,00
REPASSE RECEBIDO		2.455.486,18	0,00	ENSINO FUNDAMENTAL		233.599,87	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	ORDINARIO		19.355,28	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		345.063,66	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		3.580.052,35	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>915.036,61</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		61.495,13	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA</u>		<u>345.063,66</u>	<u>0,00</u>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		853.541,48	0,00	REPASSE CONCEDIDO		345.063,66	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>2.665.015,74</u>	<u>0,00</u>	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		5.114.104,61	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		119.069,66	0,00	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>2.528.326,86</u>	<u>0,00</u>
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		311.903,71	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		1.006.411,18	0,00
ISS		29.987,61	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS		1.521.915,68	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		61.317,03	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>2.585.777,75</u>	<u>0,00</u>
PENSÃO ALIMENTÍCIA		6.438,25	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		263.121,62	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		876.366,61	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		179.896,23	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		76.978,48	0,00	ISS		973,41	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		1.182.954,39	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		41.921,50	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		458.686,62	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA		990,25	0,00
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>458.686,62</u>	<u>0,00</u>	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		816.049,89	0,00
BANCOS		-1.210,00	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		70.537,72	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		180.308,43	0,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		1.212.287,13	0,00
CONTA ÚNICA		279.550,74	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		794.111,98	0,00
CONTA ÚNICA RPPS		37,45	0,00	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>794.111,98</u>	<u>0,00</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	BANCOS		-1.210,00	0,00
TOTAL		25.468.493,87	0,00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		208.545,24	0,00



Exercício de 2021

FUNDO DE EDUCAÇÃO
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:7 - FUNDO DE EDUCAÇÃO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				CAIXA		0,00	0,00
				CONTA ÚNICA		586.739,19	0,00
				CONTA ÚNICA RPPS		37,55	0,00
				DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
				TOTAL		25.468.493,87	0,00



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2021

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial Da Secretaria de Educação do Município.

Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transformem para o exercício seguinte. O mesmo evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); os recebimentos e os pagamentos extra orçamentários; as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e o saldo inicial e o saldo final em espécie.

I. RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2021	2020
Ordinária	18.749.268,72	0,00
Vinculada	0,00	0,00
Total	18.749.268,72	0,00

II. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentária ou extra orçamentárias. Aquelas efetuadas em cumprimento à execução do Orçamento são as cotas, repasses e sub-repasses. Aquelas que não se relacionam com o Orçamento em geral decorrem da transferência de recursos relativos aos restos a pagar. Esses valores, quando observados os demonstrativos consolidados, são compensados pelas Transferências Financeiras Concedidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		
Descrição	2021	2020
Transferências Financeiras recebidas	2.455.486,18	0,00
Total	2.455.486,18	0,00

III. RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS



Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial.

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2021	2020
Inscrição de Restos a Pagar Processados	915.036,61	
Depósitos restituíveis e valores vinculados	2.665.015,74	
Total	3.580.052,35	

IV. DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2021	2020
Ordinária	1.218.064,19	
Vinculada	17.997.149,43	
Total	19.215.213,62	

V. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentárias ou extra orçamentárias e representam a contrapartida das transferências financeiras recebidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
Descrição	2021	2020
Transferências Financeiras Concedidas	345.063,66	
Total	345.063,66	

VI. PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

São evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como pagamento de restos a pagar e obrigações que representam ingressos extra orçamentários.

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2021	2020
Pagamento de Restos a Pagar Processados	2.528.326,86	
Depósitos restituíveis e valores vinculados	2.585.777,75	
Total	5.114.104,61	

VII. SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, bem como o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, nos termos do parágrafo único do art. 3º da Lei 4320/64.

O valor em espécie para o exercício seguinte, de R\$ 794.111,98 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2021	2020
Caixa e Equivalentes de Caixa	794.111,98	
Total	794.111,98	

Feira Nova, 31 de dezembro de 2021.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do Secretaria de Educação do Município, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Feira Nova, 31 de dezembro de 2021.

Claudison Vieira de Albuquerque
Secretária

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador