

PREFEITURA MUN.STA MARIA DO CAMBUCÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

1 de 6

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFFS

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	2.705.746,69	2.081.525,18	PASSIVO CIRCULANTE	1.027.352,62	1.054.632,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.412.286,76	1.686.815,02	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	413.443,01	459.887,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	2.287.346,76	1.686.815,02	PESSOAL A PAGAR	214.555,74	306.862,74
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F 186.396,66	186.396,66	PESSOAL A PAGAR	F 0,00	83.335,00
CAIXA	F 2.522,45	3.997,13	PRECATÓRIOS DE PESSOAL	F 214.555,74	219.555,74
CONTA ÚNICA	F 1.233.089,49	1.105.165,80	PRECATÓRIOS DE PESSOAL	P 0,00	3.972,00
REDE BANCÁRIA - ARRECADAÇÃO	F 865.338,16	391.255,43	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	162,60
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA	124.940,00	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F 0,00	162,60
BANCOS	F 124.940,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	198.887,27	152.862,49
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	70.092,67	82.767,64	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 111.271,38	152.862,49
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	70.062,67	82.767,64	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 87.615,89	0,00
IMPOSTOS	P 24.732,06	37.437,03	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	511.845,42	590.240,98
IMPOSTOS	P 45.330,61	45.330,61	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	511.845,42	590.240,98
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	30,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F 507.964,62	590.240,98
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	P 30,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 3.880,80	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	223.367,26	214.555,74	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	2.899,66
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	214.555,74	214.555,74	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	0,00	2.899,66
DEPÓSITOS TRANSFERIDOS	F 141.728,19	141.728,19	PIS/PASEP A RECOLHER	F 0,00	2.899,66
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	F 41.028,00	41.028,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	102.064,19	1.604,01
DEPÓSITOS JUDICIAIS	F 31.799,55	31.799,55	VALORES RESTITUIVEIS	102.064,19	604,01
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	8.811,52	0,00	CONSIGNAÇÕES	F 99.589,23	0,06
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F 7.931,52	0,00	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	F 2.474,96	603,95
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE P	F 880,00	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	1.000,00
ESTOQUES	0,00	97.386,78	CONVÊNIO A PAGAR	F 0,00	1.000,00
ALMOXARIFADO	0,00	97.386,78	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.204.035,36	1.495.030,69
MATERIAL DE CONSUMO	P 0,00	520,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.204.035,36	1.495.030,69
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P 0,00	22.999,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.204.035,36	1.495.030,69
AUTOPEÇAS	P 0,00	73.867,78	INSS A PAGAR	P 1.204.035,36	1.495.030,69
ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.823.308,30	12.002.425,02	TOTAL PASSIVO	2.231.387,98	2.549.663,17
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	660.474,99	595.914,55	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	660.474,99	595.914,55	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 119.617,99	126.347,55	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	13.297.666,82	11.534.286,84
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 540.857,00	469.567,00	RESULTADOS ACUMULADOS	13.297.666,82	11.534.286,84
IMOBILIZADO	12.162.833,31	11.406.510,47	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	13.297.666,82	11.534.286,84
BENS MÓVEIS	5.168.841,82	5.079.027,51	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 1.763.379,98	1.800.212,06
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 22.803,90	22.803,90	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 9.950.175,73	8.149.963,67
BENS DE INFORMÁTICA	P 47.645,99	43.108,09	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 583.764,57	583.764,57
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 86.239,52	82.602,51	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 1.000.346,54	1.000.346,54
VEÍCULOS	P 1.078.356,00	1.032.356,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 246.509,82	240.094,82			
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 3.687.286,59	3.658.062,19			
BENS IMÓVEIS	6.993.991,49	6.327.482,96			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 559.112,87	559.112,87			

PREFEITURA MUN.STA MARIA DO CAMBUCÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

2 de 6

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFFS

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS DE USO ESPECIAL	P 32.000,00	32.000,00	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	13.297.666,82	11.534.286,84
INSTALAÇÕES	P 54.555,20	47.000,00	TOTAL	15.529.054,80	14.083.950,01
BENFEITÓRIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS	P 116.274,52	107.957,55			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 6.232.048,90	5.581.412,54			
TOTAL	15.529.054,99	14.083.950,20			

ATIVO FINANCEIRO	2.635.654,02	1.901.370,76	PASSIVO FINANCEIRO (1.027.352,62)+ Restos não Processado(0,00)	1.027.352,62	1.651.352,75
ATIVO PERMANENTE	12.893.400,97	12.182.579,44	PASSIVO PERMANENTE	1.204.035,36	1.499.002,69
			SALDO PATRIMONIAL	13.297.667,01	10.933.594,76

PREFEITURA MUN.STA MARIA DO CAMBUCÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

3 de 6

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 81xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES	43.490,30	521,80	COMPENSAÇÕES	19.233.056,36	14.949.946,20
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	43.490,30	521,80	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS	0,00	0,00
TOTAL	43.490,30	521,80	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	19.233.056,36	14.949.946,20
			TOTAL	19.233.056,36	14.949.946,20

PREFEITURA MUN.STA MARIA DO CAMBUCÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

4 de 6

NOTA EXPLICATIVA

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas de forma consolidada, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo e do Legislativo do Município.

O objetivo é destacar os principais aspectos que compõem as demonstrações contábeis que evidenciam a situação patrimonial da entidade, notadamente as contas representativas do patrimônio e as de controle, com ênfase às que possam afetar o patrimônio público municipal.

Nos Demonstrativos está compreendido os seguintes órgãos:

1. Prefeitura Municipal de Santa Maria do Cambucá;
2. Fundo Municipal de Santa Maria do Cambucá;
3. Câmara Municipal de Santa Maria do Cambucá;

ATIVO CIRCULANTE

1. Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende as contas correntes e aplicações financeiras dos Fundos Especiais e outras contas correntes relativas a recursos com destinação específica, tais como convênios, projetos e outros. As aplicações financeiras em Fundos de Investimentos estão registradas pelos valores de custo, acrescidos dos rendimentos até a data das demonstrações financeiras.

2. Créditos Tributários a Receber

São créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício social subsequente.

PREFEITURA MUN.STA MARIA DO CAMBUCÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

5 de 6

NOTA EXPLICATIVA

3. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo.

ATIVO NÃO CIRCULANTE

4. Ativo Imobilizado:

São os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens. De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais classificam-se em bens de uso especial, bens dominicais, bens de uso do povo, inclusive imóveis em construção. No decorrer do exercício de 2016 efetuamos as incorporações sintéticas ao patrimônio municipal nas contas Bens Móveis e Imóveis, enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento no controle do patrimônio. Historicamente na conta Outros Bens Imóveis permanece registrado o valor global dos imóveis desmembrados.

PASSIVO CIRCULANTE

5. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

6. Fornecedores a Pagar

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, alugueis e todas as outras

PREFEITURA MUN.STA MARIA DO CAMBUCÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

6 de 6

NOTA EXPLICATIVA

contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

7. Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

8. Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.