



# CÂMARA MUNICIPAL DE ESTRELA VELHA

Pág 1 / 2

Prestação de Contas  
AN 14 - Balanço Patrimonial  
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2018

Art. 105 da Lei n. 4.320/1964

## BALANÇO PATRIMONIAL

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo Circulante</b>		<b>3.146,77</b>	<b>67.800,63</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	1	1.097,91	67.800,63
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques	2	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	3	2.048,86	0,00
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>3.146,77</b>	<b>67.800,63</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>979.991,53</b>	<b>864.140,02</b>
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado	4	979.991,53	864.140,02
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>979.991,53</b>	<b>864.140,02</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>983.138,30</b>	<b>931.940,65</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>Passivo Circulante</b>		<b>15.136,52</b>	<b>5.524,66</b>
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	5	14.589,33	4.283,45
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	6	283,21	1.101,41
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	7	263,98	139,80
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>15.136,52</b>	<b>5.524,66</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>	8	<b>968.001,78</b>	<b>926.415,99</b>
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		968.001,78	926.415,99
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>968.001,78</b>	<b>926.415,99</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>983.138,30</b>	<b>931.940,65</b>

## QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ativo (I)</b>			
Ativo Financeiro		1.097,91	67.800,63



## QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Permanente		982.040,39	864.140,02
<b>Total do Ativo</b>		<b>983.138,30</b>	<b>931.940,65</b>
<b>Passivo (II)</b>			
Passivo Financeiro		1.097,91	1.241,21
Passivo Permanente		14.589,33	4.283,45
<b>Total do Passivo</b>		<b>15.687,24</b>	<b>5.524,66</b>
<b>Saldo Patrimonial (III) = (I - II)</b>		<b>967.451,06</b>	<b>926.415,99</b>

## QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Atos Potenciais Ativos</b>			
Garantias e Contragarantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativo		0,00	0,00
<b>Total dos Atos Potenciais Ativos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Atos Potenciais Passivos</b>			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais	9	38.396,26	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
<b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>		<b>38.396,26</b>	<b>0,00</b>

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO  
(Lei nº 4.320/1964)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
00010000 - RECURSO LIVRE	(49.111,71)	0,00
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>(49.111,71)</b>	<b>0,00</b>

## Notas Explicativas

1	Nota 1 - Caixa e Equivalente de Caixa: compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para cumprir com compromissos.
2	Nota 2 - Estoques: A Câmara de Vereadores não possui um sistema informatizado para o controle do estoque, no entanto, o controle é realizado de forma manual, sendo providenciados os devidos registros no próximo exercício.
3	Nota 3 - VPD Pagas Antecipadamente: os saldos apresentados são relativos aos pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, seguros em geral e assinatura de jornal, cujos benefícios ou prestação de serviço à entidade ocorrerão no curto prazo. Em 2018 essa rubrica apresentou um saldo de R\$ 2.048,86.
4	Nota 4 - Imobilizado - a entidade ainda não realiza a depreciação, está sendo providenciado a reavaliação dos bens para posterior implementação da depreciação. Os saldos apresentados correspondem aos valores líquidos constantes no inventário analítico geral realizado em dezembro, sem divergência física e de valores, em consonância com registros contábeis. Em 2018 os Bens Móveis totalizaram o valor de R\$ 251.372,70, representando 25,65% do total do ativo imobilizado. No confronto com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de R\$ 126.208,21. Em síntese, os Bens Imóveis contribuíram com 74,35% para a formação do Ativo Imobilizado, em 2018. Em comparação ao exercício anterior verifica-se um acréscimo de 16,7%. A tabela a seguir demonstra a composição dos bens: Título / Subtítulo Saldo 1.2.3.1.1.01 - MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS 15.611,59 1.2.3.1.1.02 - BENS DE INFORMATICA 22.147,00 1.2.3.1.1.03 - MOVEIS E UTENSILIOS 75.791,00 1.2.3.1.1.04 - MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO 46.823,11 1.2.3.1.1.05 - VEICULOS 91.000,00 Total de bens móveis 251.372,70 1.2.3.2.1.01.03 - EDIFÍCIOS 644.618,83 1.2.3.2.1.01.04 - TERRENOS 84.000,00 Total de bens Imóveis 728.618,83 Total de Bens 979.991,53
5	Nota 5 - Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo: compreende o saldo das obrigações reconhecidas pelo regime de competência referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais. No curto prazo foram classificados os valores exigíveis em até 12 meses da data das demonstrações contábeis, foram estimadas em R\$ 14.589,33.
6	Nota 6 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto: os valores registrados nesses títulos são decorrentes de obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais dos órgãos e entidades da administração direta e indireta. Compreende também obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone. Os saldos apresentados compreendem os valores empenhados e liquidados. Em síntese, verifica-se que os valores registrados a curto prazo totalizaram R\$ 283,21.
7	Nota 7 - Demais obrigações a curto prazo: equivalem o valor de R\$ 263,98, e refere-se a notas extras a pagar.
8	Nota 8 - Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Após apuração do resultado patrimonial do exercício, evidenciou-se um superávit de R\$ 41.585,79, o Patrimônio Líquido apresentou um acréscimo de 4,30% em relação ao ano de 2017.
9	Nota 9 - Contratos em andamento: para o próximo exercício ficaram registrados em obrigações contratuais o montante de R\$ 38.396,26, equivalendo o saldo dos contratos 2/2016; 1,3,4,5 e 7/2018; e 4/2018 a executar com .

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável CÂMARA MUNICIPAL DE ESTRELA VELHA, Data Emissão 18/01/2019, Hora emissão 09:56:40

Notas: Apresentação das Demonstrações Contábeis: foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.