

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIÁS

Balço Financeiro - Anexo 14 (Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP) Portaria STN n° 437/2012 5a edição

CONSOLIDADO

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2014		PERÍODO(MÊS)	DEZEMBRO	DATA DA EMISSÃO:	EM 31/12/2014
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	66.250.465,07	52.058.437,30	PASSIVO CIRCULANTE	22.725.162,51	25.109.869,54
DISPONIBILIDADES CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	65.342.475,62	51.186.760,11	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	1.469.982,22	773.545,76
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-
CLIENTES	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	11.353.442,66	13.835.484,76
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	-	-	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	-	-	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO E OUTROS ENTES	-	-
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	-	PROVISÕES A CURTO PRAZO	-	-
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	-	-	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	9.901.737,63	10.500.839,02
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-	-	-	-
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-	-	-	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	907.989,45	871.677,19	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	125.986.054,35	117.101.779,46
ADIANTAMENTO CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	-	-	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A LONGO PRAZO	-	-
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	-	-	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	-	-
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO PREST. SERV. PÚBLICO	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	6.478.291,42	9.529.435,40
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	264.996,89	264.996,89	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	119.433.806,04	107.572.344,06
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS	-	-	PROVISÕES A LONGO PRAZO	-	-
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	642.992,56	606.680,30	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	73.956,89	-
(-) AJUSTES DE PERDAS DE DEMAIS CRÉD E VAL CURTO PRAZO	-	-	RESULTADO DIFERIDO	-	-
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	-	-	-	-	-
ESTOQUES	-	-	-	-	-
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	TOTAL DO PASSIVO	148.711.216,86	142.211.649,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	212.021.129,42	182.836.045,14	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	130.088.925,29	117.638.862,50	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	130.088.925,29	117.638.862,50	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	-	-
CLIENTES	-	-	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	-
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	17.574.852,02	13.497.891,25	RESERVAS DE CAPITAL	-	-
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	67.474.777,41	65.248.468,06	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	45.039.295,86	38.892.503,19	RESERVAS DE LUCRO	-	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-	DEMAIS RESERVAS	-	-
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-	-	RESULTADOS ACUMULADOS	129.560.377,63	92.682.833,44
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	-	-	RESULTADO DO EXERCÍCIO	36.877.544,19	59.740.454,73
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	-	-	RESULTADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	92.682.833,44	32.942.378,71
ESTOQUES	-	-	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUNÇÃO E CISÃO	-	-
INVESTIMENTOS	81.932.204,13	65.197.182,64	(AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA)	-	-
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	-	-	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	129.560.377,63	92.682.833,44
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	-			
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO	-	-			
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO	-	-			
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	-	-			
IMOBILIZADO	81.932.204,13	65.197.182,64			
BENS MÓVEIS	27.573.082,51	23.324.856,21			
BENS IMÓVEIS	54.359.121,62	41.872.326,43			
BENS NATUREZA INDUSTRIAL	-	-			
INTANGÍVEL	-	-			
SOFTWARES	-	-			
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS	-	-			
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS	-	-			
TOTAL GERAL	278.271.594,49	234.894.482,44	TOTAL GERAL	278.271.594,49	234.894.482,44
ATIVO FINANCEIRO	196.339.390,36	169.697.299,80	PASSIVO FINANCEIRO	22.725.162,51	25.109.869,54
ATIVO PERMANENTE	81.932.204,13	65.197.182,64	PASSIVO PERMANENTE	125.986.054,35	117.101.779,46
SALDO PATRIMONIAL				129.560.377,63	92.682.833,44

COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SALDOS DE ATOS POTENCIAIS ATIVOS			SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
DISPONIBILIDADES CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-	-	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	-	-
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-
CLIENTES	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-	-
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	-	-	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	-	-	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO E OUTROS ENTES	-	-
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	-	PROVISÕES A CURTO PRAZO	-	-
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	-	-	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-	-

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
ORDINÁRIA	138.863,14
RECURSOS PRÓPRIOS	138.863,14
VINCULADA	42.434.228,74
EDUCAÇÃO	84.760,48
SAÚDE	38.983,29
TRÂNSITO	28.619,25
ASSISTÊNCIA SOCIAL	601.636,78
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	36.544.884,94
CONVÊNIOS	5.135.344,00
TRANSFERÊNCIA OBRIGATORIAS DE OUTRO ENTE	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES	44.221,23
OUTRAS VINCULAÇÕES	44.221,23

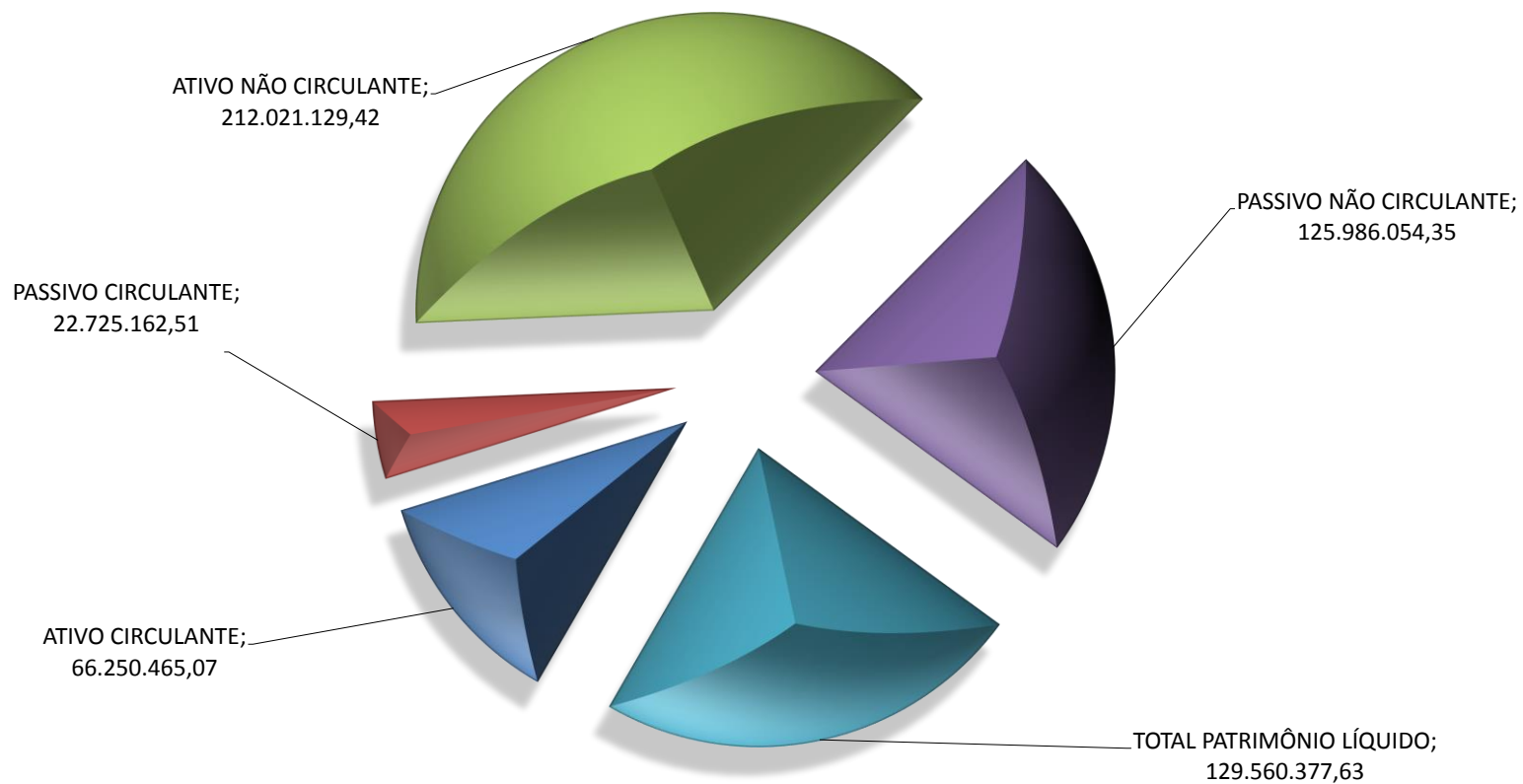
OSMARILDO ALVES DE SOUSA
PREFEITO DO MUNICÍPIO

ADERSON ANTONIO TEIXEIRA
SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO

MARINA MATSUMOTO NOBRE
SEC DE CONTROLE INTERNO

WAIRES LEMES MARTINS
CONTADOR DO MUNICÍPIO

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL - MCASP





MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS

Análise por quocientes do Balanço Patrimonial

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2014

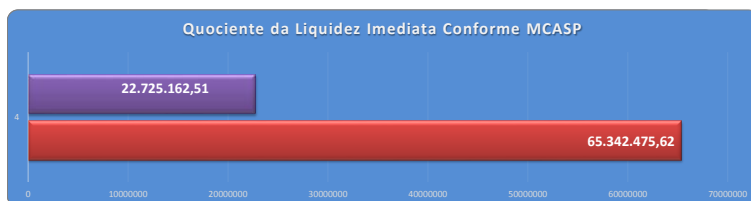
EM 31/12/2014

Quociente da Liquidez Imediata Conforme MCASP

2,88

A = Disponibilidades	65.342.475,62
B = Passivo Circulante	22.725.162,51

Formula: A/B

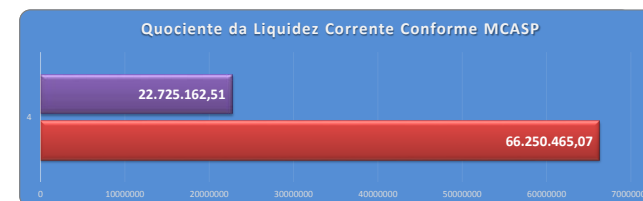


Quociente da Liquidez Corrente Conforme MCASP

2,92

A = Ativo Circulante	66.250.465,07
B = Passivo Circulante	22.725.162,51

Formula: A/B



Quociente da Liquidez Seca

2,92

A = Disponibilidades + Crédito de Curto Prazo	66.250.465,07
B = Passivo Circulante	22.725.162,51

Formula: A/B



Quociente da Geral

1,32

A = Ativo Circulante + Ativo Realizavel a Longo Prazo	196.339.390,36
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	148.711.216,86

Formula: A/B





MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS

Análise por quocientes do Balanço Patrimonial

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2014

EM 31/12/2014

Quociente do Índice de Solvência Conforme MCASP

1,87

A = Ativo Circulante + Ativo Não Circulante	278.271.594,49
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	148.711.216,86
Formula: A/B	



Quociente do Endividamento Geral Conforme MCASP

0,53

A = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	148.711.216,86
B = Ativo Total	278.271.594,49
Formula: A/B	



Quociente da Composição do Endividamento

0,15

A = Passivo Circulante	22.725.162,51
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	148.711.216,86
Formula: A/B	

