

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIÁS

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

CONSOLIDADO

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015		PERÍODO(MÊS)	DEZEMBRO	DATA DA EMISSÃO:	EM 31/12/2015
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	80.256.863,16	66.250.465,07	PASSIVO CIRCULANTE	24.469.485,31	22.725.162,51
DISPONIBILIDADES CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	79.336.300,56	65.342.475,62	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	1.449.300,24	1.469.982,22
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-
CLIENTES	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	16.942.991,46	11.353.442,66
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	6.077.193,61	9.901.737,63
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-		-	-
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-		-	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	920.562,60	907.989,45	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	130.635.681,93	125.986.054,35
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	4.398.706,19	6.478.291,42
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	264.996,89	264.996,89	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	126.154.927,17	119.433.806,04
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS	-	-	PROVISÕES A LONGO PRAZO	-	-
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	655.565,71	642.992,56	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	82.048,57	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	-	-		-	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE	228.531.006,08	212.021.129,42	TOTAL DO PASSIVO	155.105.167,24	148.711.216,86
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	134.579.278,28	130.088.925,29	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	134.579.278,28	130.088.925,29	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CLIENTES	34.848.497,04	45.039.295,86	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	-	-
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	20.353.874,04	17.574.882,02	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	-
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	79.376.907,20	67.474.777,41	RESERVAS DE CAPITAL	-	-
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	-	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-	RESERVAS DE LUCRO	-	-
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-	-	DEMAIS RESERVAS	-	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	-	-	RESULTADOS ACUMULADOS	153.682.702,00	129.560.377,63
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	-	-	RESULTADO DO EXERCÍCIO	24.122.324,37	36.877.544,19
ESTOQUES	-	-	RESULTADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	129.560.377,63	92.682.833,44
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-
INVESTIMENTOS	93.951.727,80	81.932.204,13	SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUNÇÃO E CISÃO	-	-
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	-	-	(AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA)	-	-
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	-		-	-
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO	-	-		-	-
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO	-	-		-	-
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	-	-		-	-
IMOBILIZADO	93.951.727,80	81.932.204,13	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	153.682.702,00	129.560.377,63
BENS MÓVEIS	29.053.186,11	27.573.082,51		-	-
BENS IMÓVEIS	64.898.541,69	54.359.121,62		-	-
BENS NATUREZA INDUSTRIAL	-	-		-	-
INTANGÍVEL	-	-		-	-
SOFTWARES	-	-		-	-
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS	-	-		-	-
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS	-	-		-	-
TOTAL GERAL	308.787.869,24	278.271.594,49	TOTAL GERAL	308.787.869,24	278.271.594,49
ATIVO FINANCEIRO	214.836.141,44	196.339.390,36	PASSIVO FINANCEIRO	24.469.485,31	22.725.162,51
ATIVO PERMANENTE	93.951.727,80	81.932.204,13	PASSIVO PERMANENTE	130.635.681,93	125.986.054,35
SALDO PATRIMONIAL				153.682.702,00	129.560.377,63

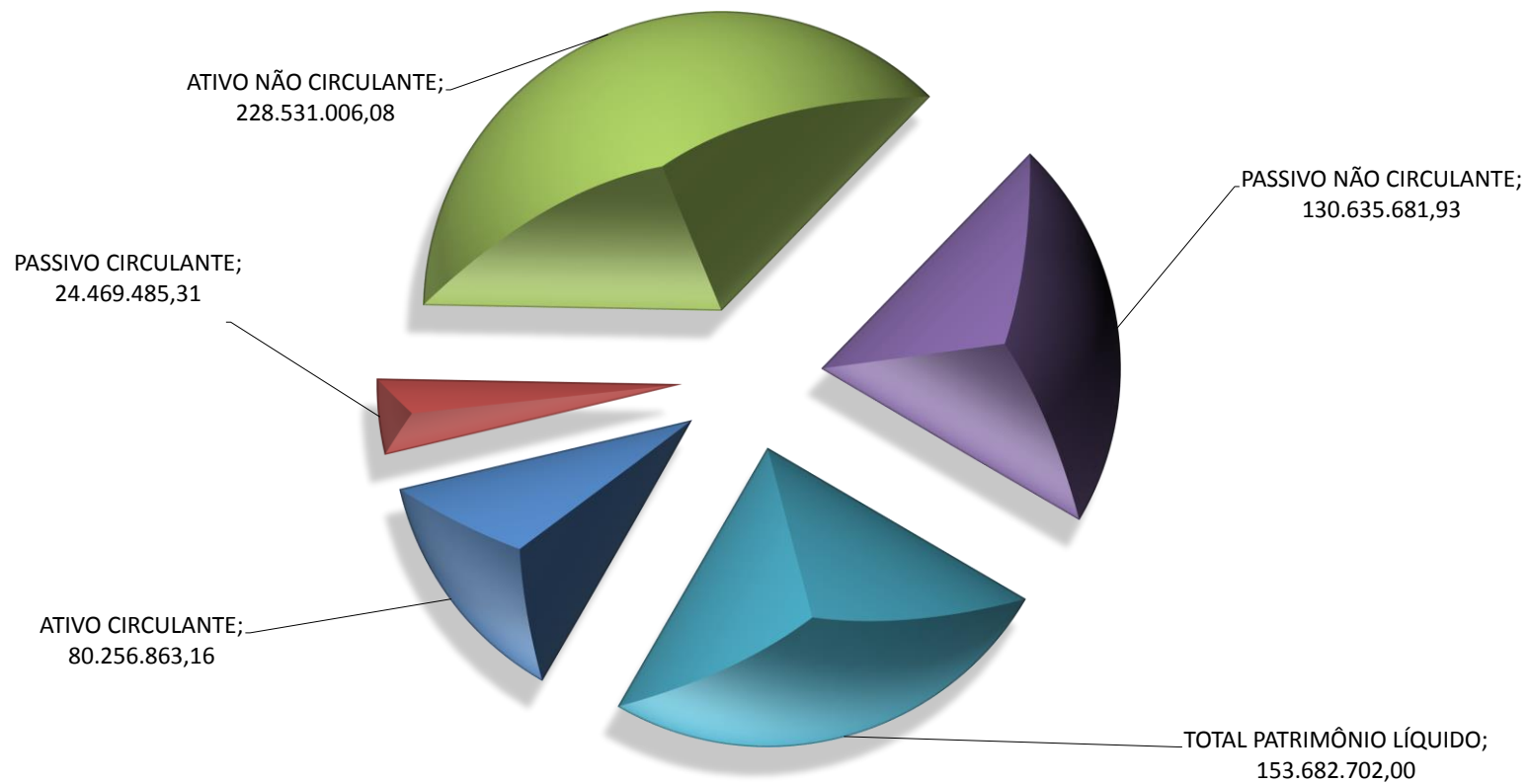
COMPENSAÇÕES

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 TRIBUTARIOS 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	39.127,48
RECURSOS PRÓPRIOS	39.127,48
VINCULADA	54.728.467,91
EDUCAÇÃO	76.203,75
SAÚDE	82.973,02
TRÂNSITO	12.328,31
ASSISTÊNCIA SOCIAL	411.530,17
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	52.126.588,08
CONVÊNIOS	2.018.844,58
TRANSFERÊNCIA OBRIGATORIAS DE OUTRO ENTE	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES	99.219,86
OUTRAS VINCULAÇÕES	99.219,86

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 2015

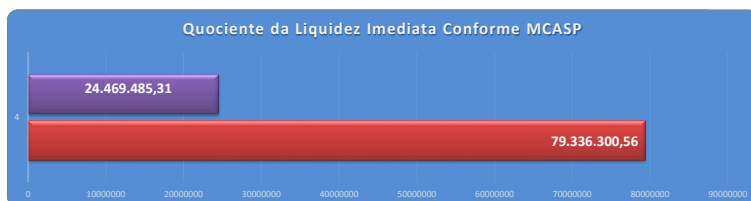
EM 31/12/2015

Quociente da Liquidez Imediata Conforme MCASP

3,24

A = Disponibilidades	79.336.300,56
B = Passivo Circulante	24.469.485,31

Formula: A/B

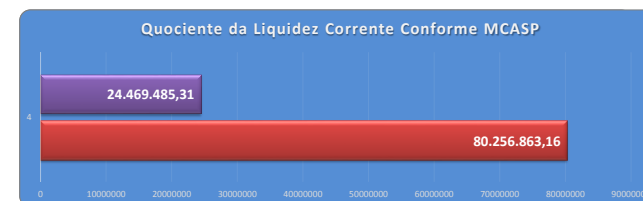


Quociente da Liquidez Corrente Conforme MCASP

3,28

A = Ativo Circulante	80.256.863,16
B = Passivo Circulante	24.469.485,31

Formula: A/B



Quociente da Liquidez Seca

3,28

A = Disponibilidades + Crédito de Curto Prazo	80.256.863,16
B = Passivo Circulante	24.469.485,31

Formula: A/B



Quociente da Geral

1,39

A = Ativo Circulante + Ativo Realizavel a Longo Prazo	214.836.141,44
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	155.105.167,24

Formula: A/B





MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS

Análise por quocientes do Balanço Patrimonial

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015

EM 31/12/2015

Quociente do Índice de Solvência Conforme MCASP

1,99

A = Ativo Circulante + Ativo Não Circulante	308.787.869,24
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	155.105.167,24
Formula: A/B	



Quociente do Endividamento Geral Conforme MCASP

0,50

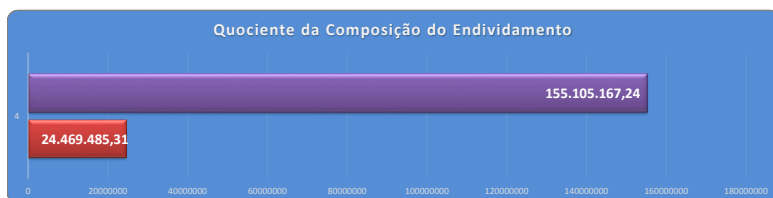
A = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	155.105.167,24
B = Ativo Total	308.787.869,24
Formula: A/B	



Quociente da Composição do Endividamento

0,16

A = Passivo Circulante	24.469.485,31
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	155.105.167,24
Formula: A/B	



Anexo 14 da 4.320/64

Exercício Atual

- *ANEXO SEGUE ANEXO 14 DA 4.320/64, COM VISO VERIFICAÇÃO DA COMPATIBILIDADE E DE CONFERÊNCIA EM RAZÃO LAYOUT DO TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DE GOIÁS AINDA ESTAR NO MODELO DA 4.320/64.*
-

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIÁS

BALANÇO PATRIMONIAL ANEXO 14 Art. 105 da Lei Federal n.º 4.320/64

CONSOLIDADO

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015

EM 31/12/2015

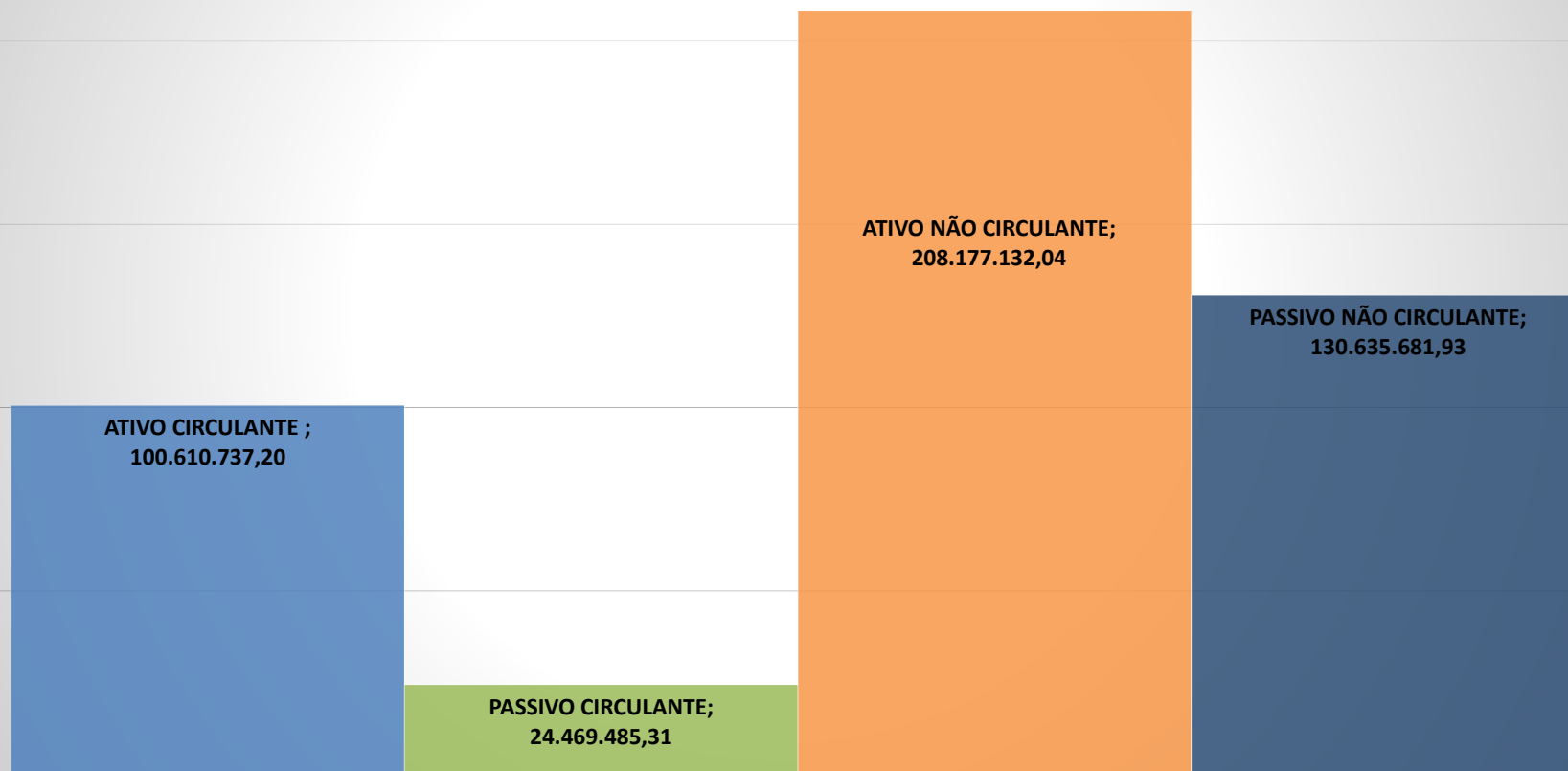
CNPJ

01.616.520/0001-96

ATIVO				PASSIVO			
ATIVO CIRCULANTE				PASSIVO CIRCULANTE			
DISPONÍVEL		79.336.300,56	100.610.737,20				24.469.485,31
BANCO CONTA MOVIMENTO	79.336.300,56			RESTOS A PAGAR		18.392.291,70	
CAIXA	-			RESTOS A PAGAR	18.392.291,70		
REALIZÁVEL		21.274.436,64		DÍVIDA FLUTUANTE		6.077.193,61	
DEVEDORES DIVERSOS	21.274.436,64			DEPOSITOS E CONSIGNAÇÕES	6.077.193,61		
				SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	-		
				DEBITOS DA TESOURARIA	(0,00)		
				DIVERSOS	-		
ATIVO NÃO CIRCULANTE				PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
BENS MÓVEIS	29.053.186,11	93.951.727,80	208.177.132,04	DÍVIDA FUND. INTERNA		130.635.681,93	130.635.681,93
BENS IMÓVEIS	64.898.541,69			PARCELAMENTO	130.635.681,93		
NATUREZA INDUSTRIAL	-						
CRÉDITOS		79.376.907,20					
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	79.376.907,20			PASSIVO CONTINGENTE	-		
OUTROS CRÉDITOS		34.848.497,04		SALDO PATRIMONIAL			153.682.702,00
DIVERSOS	34.848.497,04			Ativo Real Líquido	153.682.702,00		
VALORES	-			Ativo Real Líquido Exerc Anterior	129.560.377,63		
				Resultado da Variação do Exercício			
				(Superávit do Anexo15)	24.122.324,37		
ATIVO COMPENSADO				PASSIVO COMPENSADO			
TOTAL GERAL			308.787.869,24	TOTAL GERAL			308.787.869,24

GRAFICO DO ANEXO 14 BALANÇO PATRIMONIAL

ESCALA EM REAIS



Anexo 14 da 4.320/64

Exercício Anterior

- *ANEXO SEGUE ANEXO 14 DA 4.320/64, COM VISO VERIFICAÇÃO DA COMPATIBILIDADE E DE CONFERÊNCIA EM RAZÃO LAYOUT DO TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DE GOIÁS AINDA ESTAR NO MODELO DA 4.320/64.*
-

