

**MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS**

**Balanco Financeiro - Anexo 14 (Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP)**

**CONSOLIDADO**

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017		PERÍODO(MÊS)	DEZEMBRO	DATA DA EMISSÃO:	EM 31/12/2017
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>163.427.185,14</b>	<b>118.828.728,80</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>34.861.506,18</b>	<b>40.108.046,90</b>
<b>DISPONIBILIDADES CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>162.361.489,58</b>	<b>118.103.083,69</b>	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	438.212,82	697.640,69
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	-	-	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-
CLIENTES	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	29.507.314,29	34.965.403,59
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	4.915.979,07	4.445.002,62
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-		-	-
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-		-	-
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>1.065.695,56</b>	<b>725.645,11</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>319.266.748,22</b>	<b>141.125.423,94</b>
ADIANTAMENTO CONDEDIDOS 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	2.503.344,16	3.734.173,77
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO	264.996,89	264.996,89	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	102.896.880,21	136.873.752,30
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS	-	-	PROVISÕES A LONGO PRAZO	213.661.384,17	-
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	800.698,67	460.648,22	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	205.139,68	517.497,87
(-) 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	-	-		-	-
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>293.363.123,00</b>	<b>264.404.066,10</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>354.128.254,40</b>	<b>181.233.470,84</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>184.559.069,98</b>	<b>161.122.895,94</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>	<b>184.559.069,98</b>	<b>161.122.895,94</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
CLIENTES	41.176.430,00	36.177.699,60	<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>	-	-
CRÉDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	22.067.119,90	23.671.387,30	<b>ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL</b>	-	-
DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	121.315.820,08	101.273.809,04	<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>	-	-
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	-	<b>AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</b>	-	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-	<b>RESERVAS DE LUCRO</b>	-	-
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-	-	<b>DEMAIS RESERVAS</b>	-	-
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>102.662.053,74</b>	<b>201.999.324,06</b>
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	-	-	RESULTADO DO EXERCÍCIO	99.337.270,32	48.316.622,06
ESTOQUES	-	-	RESULTADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	201.999.324,06	153.682.702,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>108.804.053,02</b>	<b>103.281.170,16</b>	SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUNÇÃO E CISÃO	-	-
<b>PARTICIPAÇÕES PERMANENTES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	-		-	-
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO	-	-		-	-
PRÓPRIEDADES PARA INVESTIMENTO	-	-		-	-
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	-	-		-	-
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>108.804.053,02</b>	<b>103.281.170,16</b>	<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>102.662.053,74</b>	<b>201.999.324,06</b>
BENS MÓVEIS	31.223.859,92	29.949.659,96		-	-
BENS IMÓVEIS	77.580.193,10	73.331.510,20		-	-
BENS NATUREZA INDUSTRIAL	-	-		-	-
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		-	-
SOFTWARES	-	-		-	-
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS	-	-		-	-
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS	-	-		-	-
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>456.790.308,14</b>	<b>383.232.794,90</b>	<b>TOTAL GERAL</b>	<b>456.790.308,14</b>	<b>383.232.794,90</b>
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>347.986.255,12</b>	<b>279.951.624,74</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>34.861.506,18</b>	<b>40.108.046,90</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>108.804.053,02</b>	<b>103.281.170,16</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>319.266.748,22</b>	<b>141.125.423,94</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>				<b>102.662.053,74</b>	<b>201.999.324,06</b>

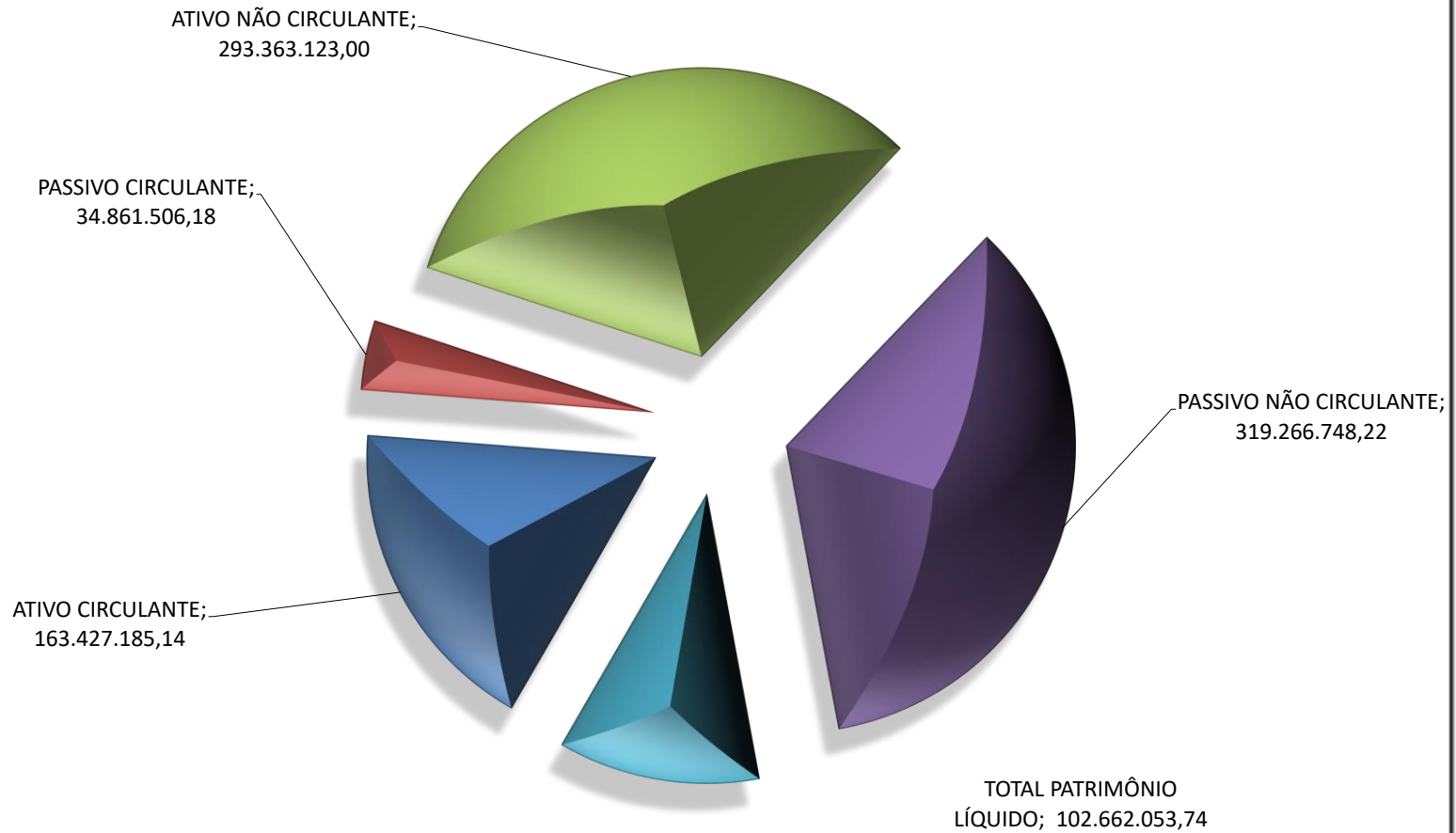
## COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>SALDOS DE ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>			<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
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	28.062.371,51
RECURSOS PRÓPRIOS	28.062.371,51
VINCULADA	97.190.433,87
EDUCAÇÃO	4.117.572,26
SAÚDE	170.370,15
TRÂNSITO	213.720,46
ASSISTÊNCIA SOCIAL	491.802,32
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	92.196.968,68
CONVÊNIOS	0,00
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES	247.178,02
OUTRAS VINCULAÇÕES	247.178,02

### 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 2017

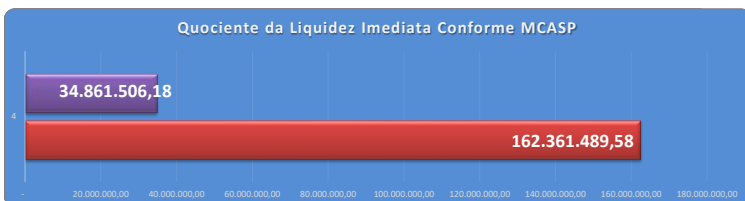
EM 31/12/2017

### Quociente da Liquidez Imediata Conforme MCASP

**4,66**

A = Disponibilidades	162.361.489,58
B = Passivo Circulante	34.861.506,18

Formula: A/B

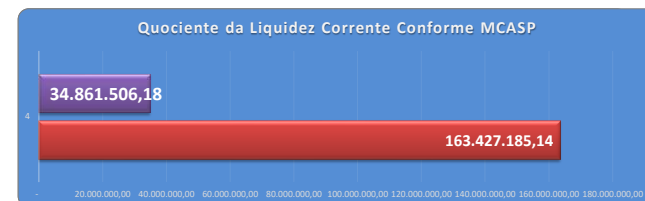


### Quociente da Liquidez Corrente Conforme MCASP

**4,69**

A = Ativo Circulante	163.427.185,14
B = Passivo Circulante	34.861.506,18

Formula: A/B

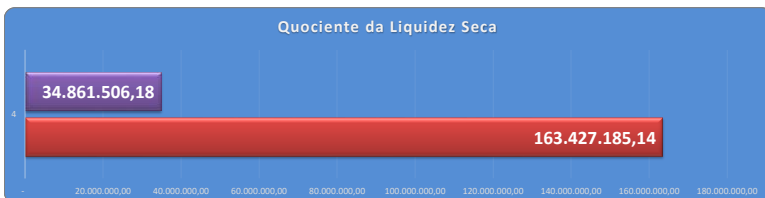


### Quociente da Liquidez Seca

**4,69**

A = Disponibilidades + Crédito de Curto Prazo	163.427.185,14
B = Passivo Circulante	34.861.506,18

Formula: A/B



### Quociente da Geral

**0,98**

A = Ativo Circulante + Ativo Realizavel a Longo Prazo	347.986.255,12
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	354.128.254,40

Formula: A/B





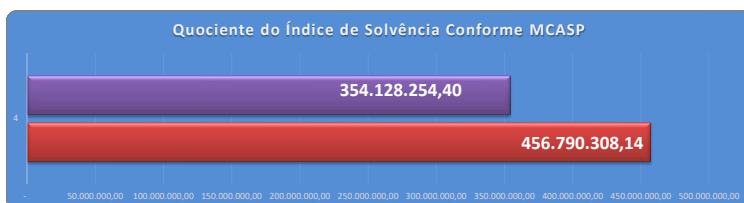
MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIÁS  
Análise por quocientes do Balanço Patrimonial  
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

EM 31/12/2017

Quociente do Índice de Solvência Conforme MCASP

1,29

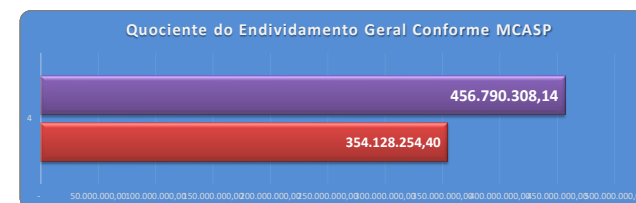
A = Ativo Circulante + Ativo Não Circulante	456.790.308,14
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	354.128.254,40
Formula: A/B	



Quociente do Endividamento Geral Conforme MCASP

0,78

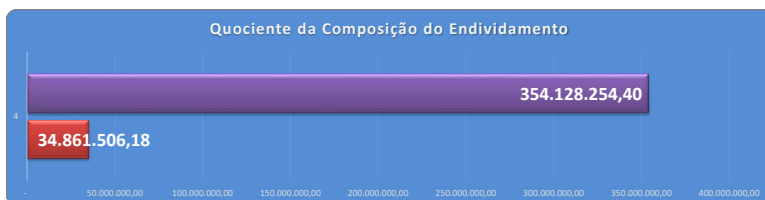
A = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	354.128.254,40
B = Ativo Total	456.790.308,14
Formula: A/B	



Quociente da Composição do Endividamento

0,10

A = Passivo Circulante	34.861.506,18
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	354.128.254,40
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 2017**

**EM 31/12/2017**

**CNPJ**

**01.616.520/0001-96**

ATIVO				PASSIVO			
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>				<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>			
<b>DISPONÍVEL</b>		162.361.489,58	185.494.305,04				34.861.506,18
BANCO CONTA MOVIMENTO	162.361.489,58			<b>RESTOS A PAGAR</b>		29.945.527,11	
CAIXA	-			RESTOS A PAGAR	29.945.527,11		
<b>REALIZÁVEL</b>		23.132.815,46		<b>DÍVIDA FLUTUANTE</b>		4.915.979,07	
DEVEDORES DIVERSOS	23.132.815,46			DEPOSITOS E CONSIGNAÇÕES	4.915.979,07		
				SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	-		
				DEBITOS DA TESOUREARIA	-		
				DIVERSOS	-		
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>				<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>			
BENS MÓVEIS	31.223.859,92	108.804.053,02	271.296.003,10	<b>DÍVIDA FUND. INTERNA</b>		319.266.748,22	319.266.748,22
BENS IMÓVEIS	77.580.193,10			PARCELAMENTO	319.266.748,22		
NATUREZA INDUSTRIAL	-						
<b>CRÉDITOS</b>		121.315.520,08					
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	121.315.520,08			PASSIVO CONTINGENTE	-		
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>		41.176.430,00		<b>SALDO PATRIMONIAL</b>			102.662.053,74
DIVERSOS	41.176.430,00			<b>Ativo Real Líquido</b>	102.662.053,74		
VALORES	-			<b>Ativo Real Líquido Exerc Anterior</b>	201.999.324,06		
				Resultado da Variação do Exercício			
				(Superávit do Anexo15)	-99.337.270,32		
<b>ATIVO COMPENSADO</b>				<b>PASSIVO COMPENSADO</b>			
<b>TOTAL GERAL</b>			<b>456.790.308,14</b>	<b>TOTAL GERAL</b>			<b>456.790.308,14</b>

---

# 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.*
-



## MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS

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

**CONSOLIDADO**

**BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2016**

**EM 31/12/2016**

**CNPJ**

**01.616.520/0001-96**

ATIVO				PASSIVO			
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>				<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>			
<b>DISPONÍVEL</b>		<b>118.103.083,69</b>	<b>142.500.116,10</b>				<b>40.108.046,90</b>
BANCO CONTA MOVIMENTO	118.103.083,69			<b>RESTOS A PAGAR</b>		<b>35.663.044,28</b>	
CAIXA	-			RESTOS A PAGAR	35.663.044,28		
<b>REALIZÁVEL</b>		<b>24.397.032,41</b>		<b>DÍVIDA FLUTUANTE</b>		<b>4.445.002,62</b>	
DEVEDORES DIVERSOS	24.397.032,41			DEPOSITOS E CONSIGNAÇÕES	4.445.002,62		
				SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	-		
				DEBITOS DA TESOUREARIA	-		
				DIVERSOS	-		
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>				<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>			
BENS MÓVEIS	29.949.659,96	<b>103.281.170,16</b>	<b>240.732.678,80</b>	<b>DÍVIDA FUND. INTERNA</b>		<b>141.125.423,94</b>	<b>141.125.423,94</b>
BENS IMÓVEIS	73.331.510,20			PARCELAMENTO	141.125.423,94		
NATUREZA INDUSTRIAL	-						
<b>CRÉDITOS</b>		<b>101.273.809,04</b>		<b>PASSIVO CONTINGENTE</b>	-		
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	101.273.809,04			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>			<b>201.999.324,06</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>		<b>36.177.699,60</b>		<b>Ativo Real Líquido</b>	<b>201.999.324,06</b>		
DIVERSOS	36.177.699,60			<b>Ativo Real Líquido Exerc Anterior</b>	<b>153.682.702,00</b>		
VALORES	-			<b>Resultado da Variação do Exercício</b>			
				<b>(Superávit do Anexo15)</b>	<b>48.316.622,06</b>		
<b>ATIVO COMPENSADO</b>				<b>PASSIVO COMPENSADO</b>			
<b>TOTAL GERAL</b>			<b>383.232.794,90</b>	<b>TOTAL GERAL</b>			<b>383.232.794,90</b>