



Exercício de 2017

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS DORES SOARES AMEA DINIZ, ANTONIO FERREIRA DOS SANTOS
 Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 19da9111-5c9b-4181-b70a-ad09bec116cc4

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

ISOLADO: 1 - CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SERTANIA

1 of 6

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO		PASSIVO	
	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	54.242,00	77.745,28	48.326,48	46.425,94
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	53.614,00	77.745,28	24.990,02	24.401,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	53.614,00	77.745,28	24.990,02	24.401,82
CAIXA	438,28	300,00	23.534,15	23.534,15
CONTA ÚNICA	85.052,11	77.445,28	0,00	546,00
CONTA ÚNICA RPPS	-31.876,39	0,00	1.134,20	0,00
ESTOQUES	628,00	0,00	321,67	321,67
ALMOXARIFADO	628,00	0,00	4.927,30	3.950,00
MATERIAL DE CONSUMO	628,00	0,00	4.927,30	3.950,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	298.248,09	172.345,51	48.326,48	46.425,94
IMOBILIZADO	298.248,09	172.345,51		
BENS MÓVEIS	261.532,28	127.051,40		
BENS DE INFORMÁTICA	20.337,00	2.600,00	18.409,16	18.074,12
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.955,00	2.955,00	18.409,16	18.074,12
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2.600,00	2.600,00		
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	28.443,00	20.707,00		
DEMAIS BENS MÓVEIS	207.197,28	80.452,40		
BENS IMÓVEIS	49.047,57	48.743,85		
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	48.743,85	48.743,85		
DEMAIS BENS IMÓVEIS	303,72	0,00		
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-12.331,76	-3.449,74		
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-12.331,76	-3.449,74		
TOTAL	352.490,09	250.090,79		
PASSIVO CIRCULANTE			48.326,48	46.425,94
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS			24.990,02	24.401,82
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			24.990,02	24.401,82
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR			23.534,15	23.534,15
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS			0,00	546,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR			1.134,20	0,00
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)			321,67	321,67
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO			4.927,30	3.950,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ			4.927,30	3.950,00
FORNECEDORES NACIONAIS			4.927,30	3.950,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO			18.409,16	18.074,12
VALORES RESTITUIVEIS			18.409,16	18.074,12
CONSIGNAÇÕES			18.409,16	18.074,12
TOTAL PASSIVO			48.326,48	46.425,94
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior		
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	304.163,61	203.664,85		
RESULTADOS ACUMULADOS	304.163,61	203.664,85		
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	304.163,61	203.664,85		
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	100.498,76	127.373,67		
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	203.664,85	57.737,97		
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	18.553,21		
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	304.163,61	203.664,85		
TOTAL	352.490,09	250.090,79		
ATIVO FINANCEIRO	53.614,00	77.745,28	48.326,48	52.625,94
ATIVO PERMANENTE	298.876,09	172.345,51	0,00	0,00
PASSIVO FINANCEIRO (48.326,48)+ Resúos não Processado(0,00)			48.326,48	52.625,94
SALDO PATRIMONIAL			304.163,61	197.464,85




Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS DORES SOARES DINIZ ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DO SANTOS
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 194a9111-5c9b-4181-b70a-ab9bec11cccd
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017
 Dezembro(31/12/2017)

SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxx)	ESPECIFICAÇÃO		SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxx)	ESPECIFICAÇÃO	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
			SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxx)		
			COMPENSAÇÕES	-6.200,00	0,00
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	-6.200,00	0,00
			TOTAL	-6.200,00	0,00


 ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DO SANTOS
 PRESIDENTE
 238.514.494-87


 MARIA DAS DORES SOARES DINIZ
 CONTADORA
 CRC 11431/PE



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS DORES SOARES DINIZ ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DO SANTOS
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1912101-1490-1584-17/2017
de 2017

CÂMARA MUNICIPAL DE FERRADORES SERTANIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

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 Poder Legislativo do Município.

Critérios Contábeis adotados para o Balanço Patrimonial

Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação. Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Análise do Balanço Patrimonial

Ativo Circulante

1. Caixa e Equivalentes de Caixa Compreende as contas correntes e aplicações financeiras da Câmara Municipal. A disponibilidade dos recursos financeiros demonstra no

ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DO SANTOS
PRESIDENTE
238.514.494-87

MARIA DAS DORES SOARES DINIZ
CONTADORA
CRC 11431/PE



Dezembro(31/12/2017)

NOTA EXPLICATIVA

exercício de 2017 um valor de R\$ 53.614,00(Cinquenta e três mil seiscentos e quatorze reais).

2. Créditos 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.
3. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo Esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo como os por reembolso de adiantamento de salário família e maternidade.
4. Investimentos de Aplicação Temporária a Curto Prazo

Os Investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da atividade da entidade.

5. Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

Ativo Não Circulante

6. Ativo Realizável a Longo Prazo Os ativos realizáveis a longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos a longo prazo.

7. Imobilizado Ativo Imobilizado são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos 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. Abaixo a posição do valor patrimonial do imobilizado da entidade:

ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DOS SANTOS

PRESIDENTE
238.514.494-87

MARIA DAS DORES SOARES DINIZ

CONTADORA
CRC 11431/PE



É importante informar que os bens foram inventariados e realizada a depreciação dos bens móveis; podemos ver que houve um aumento no imobilizado pela incorporação de ativos nos bens imóveis em comparação com o exercício de 2016.

Passivo Circulante

8. 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.


O critério utilizado pelo Município para apurar os valores a pagar foi realizado pelo Sistema de Contabilidade da instituição.

9. Empréstimos e Financiamentos Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.


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

11. 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. Passivo Não Circulante

12. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo Compreende 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 longo prazo.



ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DOS SANTOS
PRESIDENTE
238.514.494-87



MARIA DAS DORES SOARES DINIZ
CONTADORA
CRC 11431/PE



13. Fornecedores a Longo Prazo Compreende as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.
 14. Provisões a Longo Prazo Compreende os passivos de prazos ou de valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.
 15. Demais Obrigações a Longo Prazo Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.
 16. Patrimônio Líquido Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.
- Em síntese a administração apresentou o Balanço Patrimonial da Câmara Municipal de Sertânia- PE do exercício de 2017 adequadamente com a posição patrimonial e financeira da entidade em equilíbrio e em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público juntamente com as notas explicativas.

4

ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DO SANTOS

PRESIDENTE
238.514.494-87

MARIA DAS DORES SOARES DINIZ

CONTADORA
CRC 11431/PE