

NAVIRAI
PREFEITURA MUNICIPAL DE NAVIRAI - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

27/03/2020

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2019	2018	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2019	2018
1	ATIVO CIRCULANTE	0	225.980.804,84	187.331.016,31	44	PASSIVO CIRCULANTE	0	14.150.447,85	14.028.407,14
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	16.017.458,60	173.295.544,77	45	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	210.352,80	347.163,37
3	Créditos a Curto Prazo	0	6.024.265,21	10.781.429,84	46	Pessoal a Pagar	0	86.501,05	201.908,60
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	47	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	48	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	49	Encargos Sociais a Pagar	0	123.851,75	145.254,77
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	50	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Divida Ativa Tributária	0	5.421.555,82	5.140.958,57	51	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	10.482.961,10	10.311.107,58
9	Divida Ativa não Tributária	0	602.709,39	5.640.471,27	52	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	53	Obrigações de Repartição a Outros Entes	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	5.527,24	60.173,49	54	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	199.502.443,10	0,00	55	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	3.457.133,95	3.370.136,19
13	Estoques	0	4.431.110,69	3.193.868,21	56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	178.059.959,04	156.649.386,82
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	57	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	58	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	4.753.267,53	4.926.668,13
16	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	190.380.474,95	181.445.080,10	59	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	2.626.127,29	128.781,24
17	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	52.025.716,21	40.707.559,30	60	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	7.744.367,28	9.577.107,33
18	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	61	Provisões a Longo Prazo	0	162.936.196,94	142.016.830,12
19	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	62	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Clientes	0	0,00	0,00	63	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	224.150.872,90	198.098.302,45
21	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	64	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
22	Divida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	65	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
23	Divida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	66	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
24	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	67	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
25	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
26	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	52.025.716,21	40.707.559,30	69	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
27	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	70	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
28	Estoques	0	0,00	0,00	71	Demais Reservas	0	0,00	0,00
29	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	72	Resultados Acumulados	0	224.150.872,90	198.098.302,45
30	Investimentos	0	0,00	0,00	73	Superávits ou Déficits Acumulados²	0	26.288.370,18	12.860.820,87
31	Imobilizado	0	138.354.758,74	140.737.520,80	74	Superávits ou Déficits do Exercício	0	26.288.370,18	12.840.698,11
32	Bens Móveis	0	18.736.075,19	17.629.904,29	75	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	0,00	20.122,76
33	Bens Imóveis	0	119.618.683,55	123.107.616,51	76	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
34	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	77	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
35	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	0,00	0,00	78	Lucros e Prejuízos Acumulados²	0	197.862.502,72	185.237.481,58
36	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	79	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	197.862.502,72	185.237.481,58
37	Intangível	0	0,00	0,00	80	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
38	Softwares	0	0,00	0,00	81	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
39	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
40	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	83	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
41	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00	84	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	416.361.279,79	368.776.096,41
42	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
43	TOTAL DO ATIVO	0	416.361.279,79	368.776.096,41					
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64					QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2019	2018	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2019	2018
85	ATIVO (I)	0	416.279.703,86	368.776.096,41	92	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
86	Ativo Financeiro	0	218.430.782,90	173.355.718,26	93	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
87	Ativo Permanente	0	197.848.920,96	195.420.378,15	94	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
88	PASSIVO (II)	0	206.803.061,97	186.717.773,11	95	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
89	Passivo Financeiro	0	28.743.102,93	23.224.922,64	96	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
90	Passivo Permanente	0	178.059.959,04	163.492.850,47	97	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00

91	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	209.476.641,89	182.058.323,30	98	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					99	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
					100	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
					101	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO									
Nr.	Fonte de Recursos	NOTA ²	2019	2018					
102	00 - Recursos Ordinários		0	2.425.027,03	2.047.631,18				
103	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação		0	10.969.439,45	0,00				
104	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde		0	-22.671.811,00	-9.191.019,28				
105	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)		0	27.543.551,38	0,00				
106	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal		0	-816.968,39	2.313.664,62				
107	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE		0	927.665,26	0,00				
108	10 - Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)		0	48.243,89	0,00				
109	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual		0	732.295,60	546.776,21				
110	19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)		0	8.711.383,02	0,00				
111	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE		0	50.624,67	0,00				
112	18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)		0	-8.902.646,16	0,00				
113	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP		0	1.227.323,62	0,00				
114	20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União		0	1.139,83	0,00				
115	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União		0	-984.781,24	0,00				
116	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União		0	-984.781,24	-539.398,52				
117	23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)		0	-860.241,16	0,00				
118	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado		0	-49.528,85	0,00				
119	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado		0	-2.712,96	-88.156,10				
120	26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado		0	-28.944,09	0,00				
121	27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)		0	201.434,49	0,00				
122	28 - Transferências de Convênios - Outros		0	-32.671,24	0,00				
123	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS		0	296.912,97	0,00				
124	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS		0	59.200,00	0,00				
125	33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde		0	316.884,48	316.884,48				
126	34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social		0	1,03	0,00				
127	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente		0	38.202,58	0,00				
128	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais		0	158.157,97	0,00				
129	80 - Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005.		0	367.586,42	0,00				
130	81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais		0	1.167.593,46	385.445,87				
131	82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS		0	11.346,65	0,00				
132	89 - Outras Receitas primárias		0	1.682.102,65	0,00				
133	92 - Alienação de Bens - Móveis		0	49.263,59	0,00				

Nota Explicativa

Nota:

1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados²" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados²" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

- No G5 - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
- Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).