

NAVIRAI  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NAVIRAI - Consolidado  
Balança Geral  
Anexo 14 - Balança Patrimonial  
Ano de 2021

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.

29/03/2022

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020
1	ATIVO CIRCULANTE	0	302.526.433,49	258.233.860,12	44	PASSIVO CIRCULANTE	0	7.065.077,68	3.348.987,20
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	64.103.695,88	26.549.314,91	45	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	450.216,30	124.809,87
3	Créditos a Curto Prazo	0	7.419.041,80	7.141.128,46	46	Pessoal a Pagar	0	0,00	5.130,93
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	450.216,30	119.678,94
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	50	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	- 0,01
8	Divida Ativa Tributária	0	7.353.487,41	5.889.922,06	51	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	4.133.542,96	1.424.491,81
9	Divida Ativa não Tributária	0	65.554,39	1.251.206,40	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	1.970,40	1.970,40	54	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	225.408.998,22	220.435.188,77	55	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	2.481.318,42	1.799.685,53
13	Estoques	0	5.592.727,19	4.106.257,58	56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	236.071.892,33	212.839.973,03
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	4.375.763,32	4.569.171,95
16	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	220.777.765,03	200.184.379,91	59	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	1.391.370,72	2.476.158,65
17	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	73.349.774,38	57.629.733,50	60	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	4.841.093,88	6.207.198,06
18	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	61	Provisões a Longo Prazo	0	225.463.664,41	199.587.444,37
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	280.167.228,51	242.229.279,80
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	73.349.774,38	57.629.733,50	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	280.167.228,51	242.229.279,80
30	Investimentos	0	0,00	0,00	73	Superávits ou Déficits Acumulados²	0	38.255.704,76	0,00
31	Imobilizado	0	147.427.990,65	142.554.646,41	74	Superávits ou Déficits do Exercício	0	38.253.424,03	0,00
32	Bens Móveis	0	29.020.266,66	24.652.825,91	75	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	2.280,73	0,00
33	Bens Imóveis	0	130.270.299,76	125.404.611,88	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	7.799.746,60	3.441.907,23	78	Lucros e Prejuízos Acumulados²	0	241.911.523,75	242.229.279,80
36	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	4.062.829,17	4.060.884,15	79	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	241.911.523,75	242.229.279,80
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	523.304.198,52	458.418.240,03
42	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
43	TOTAL DO ATIVO	0	523.304.198,52	458.418.240,03					
<b>QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64</b>					<b>QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64</b>				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020
85	ATIVO (I)	0	523.304.198,52	458.418.240,03	92	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
86	Ativo Financeiro	0	292.418.048,06	249.889.857,64	93	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
87	Ativo Permanente	0	230.886.150,46	208.528.382,39	94	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
88	PASSIVO (II)	0	272.823.616,41	235.252.266,89	95	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
89	Passivo Financeiro	0	34.260.134,34	22.079.439,12	96	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
90	Passivo Permanente	0	238.563.482,07	213.172.827,77	97	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00

91	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	250.480.582,11	223.165.973,14	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 <sup>2</sup>	2021	2020				
102	00 - Recursos Ordinários		0	14.976.472,95	-10.114.176,01				
103	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação		0	1.910.023,13	21.680.532,25				
104	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde		0	558.213,55	-12.256.158,39				
105	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS		0	221.649.785,89	67.927.338,57				
106	05 - Contribuição de Melhoria		0	0,00	25.823,48				
107	10 - Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)		0	2.021.406,96	707.981,87				
108	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal		0	9.766.095,40	-897.748,94				
109	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE		0	422.139,14	1.341.317,65				
110	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE		0	167.069,58	347.279,68				
111	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP		0	1.999.858,83	2.513.448,86				
112	18 - Transferências do FUNDEB - Impostos 70%		0	157.380,65	-25.154.467,15				
113	19 - Transferências do FUNDEB - Impostos 30%		0	8.390.197,94	26.597.527,08				
114	20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação- União		0	32.826,75	-594.272,12				
115	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União		0	304.906,70	-1.975.546,67				
116	23 - Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)		0	2.444.353,29	-1.862.799,37				
117	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado		0	803,61	504.038,45				
118	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado		0	63.194,85	-38.653,88				
119	26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado		0	0,00	9.555,91				
120	27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)		0	290.127,41	318.851,17				
121	28 - Transferências de Convênios - Outros		0	377.200,84	488.625,37				
122	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS		0	841.674,77	163.918,67				
123	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS		0	0,00	146.054,21				
124	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual		0	3.002.953,26	2.506.039,92				
125	33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde		0	0,00	316.884,48				
126	34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social		0	0,00	70.001,03				
127	94 - Outras Receitas Não-Primárias		0	0,00	1.093.826,41				
128	43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		0	3.813.698,53	0,00				
129	44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração		0	0,00	0,00				
130	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente		0	204.276,70	103.184,02				
131	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais		0	988.424,67	1.031.065,74				
132	80 - Transferências do Estado - FUNDERSUL		0	2.924.237,95	527.466,73				
133	81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais		0	1.582.482,90	1.472.842,78				
134	82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS		0	35.746,62	46.939,42				
135	89 - Outras Receitas primárias		0	9.484,27	466.801,89				
136	90 - Operações de Crédito Internas		0	639.033,21	0,00				
137	92 - Alienação de Bens - Móveis		0	701,69	49.320,96				
<b>Nota Explicativa</b>									

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 Acumulados<sup>2</sup>" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados<sup>2</sup>" 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).