



# CÂMARA MUNICIPAL CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM

Balanco Patrimonial - Anexo 14  
BALANÇO / 2014

Analfítico

ATIVO		31/12/2014	31/12/2013	PASSIVO		31/12/2014	31/12/2013
ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>				<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>			
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>1.192.251,22</b>	<b>1.195.794,67</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTE</b>		<b>46.913,66</b>	<b>776.109,11</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		48.330,95	49.722,85	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		30.416,67	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL -		48.330,95	49.722,85	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO		30.416,67	0,00
CONTA ÚNICA		48.330,95	49.722,85	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANT		30.416,67	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO		48.330,95	49.722,85	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>16.496,99</b>	<b>224.611,55</b>
<b>DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.131.050,18</b>	<b>1.137.224,15</b>	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR		16.496,99	224.611,55
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.131.050,18	1.137.224,15	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR		16.496,99	224.611,55
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.131.050,18	1.137.224,15	FORNECEDORES NACIONAIS		16.496,99	224.611,55
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILI		0,00	48,08	FORNECEDORES FINANCIADOS A PAGAR		0,00	2.719,61
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERN		0,00	6.877,33	DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR		16.496,99	221.891,94
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.131.050,18	1.130.298,74	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>551.487,56</b>
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.131.050,18	1.130.298,74	VALORES RESTITUIVEIS		0,00	380.826,81
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.131.050,18	1.130.298,74	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO		0,00	380.826,81
<b>ESTOQUES</b>		<b>12.870,09</b>	<b>8.847,67</b>	CONSIGNAÇÕES		0,00	380.826,81
ALMOXARIFADO		12.870,09	8.847,67	INSS		0,00	55.040,11
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO		12.870,09	8.847,67	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	275.689,80
MATERIAL DE CONSUMO		12.870,09	8.847,67	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		0,00	50.096,90
<b>ATIVO NAO-CIRCULANTE</b>		<b>4.803.940,93</b>	<b>1.550.444,66</b>	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	170.670,75
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>4.803.940,93</b>	<b>1.550.444,66</b>	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO-INTRA OFSS		0,00	170.670,75
BENS MOVEIS		529.538,37	994.878,98	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO		0,00	170.670,75
BENS MOVEIS-CONSOLIDAÇÃO		529.538,37	994.878,98	OUTRAS OBRIGACOES DE EXERCICIOS ANTERIORES		0,00	170.670,75
DEMAIS BENS MOVEIS		529.538,37	994.878,98	<b>PASSIVO NAO-CIRCULANTE</b>		<b>2.515.286,66</b>	<b>2.970.759,11</b>
OUTROS BENS MOVEIS		529.538,37	994.878,98	<b>OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTE</b>		<b>2.515.286,66</b>	<b>2.970.759,11</b>
BENS IMOVEIS		4.274.402,56	555.565,68	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.515.286,66	2.970.759,11
BENS IMOVEIS-CONSOLIDAÇÃO		4.274.402,56	555.565,68	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO		2.515.286,66	2.970.759,11
DEMAIS BENS IMOVEIS		4.274.402,56	555.565,68	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO		2.515.286,66	2.970.759,11
OUTROS BENS IMOVEIS		4.274.402,56	555.565,68	INSS A PAGAR - DÉBITO PARCELADO		2.515.286,66	2.970.759,11
				<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>2.562.200,32</b>	<b>3.746.868,22</b>
				<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>		<b>3.433.991,83</b>	<b>(1.000.628,89)</b>
				<b>PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>(1.905.741,75)</b>	<b>(1.905.741,75)</b>
				PATRIMONIO SOCIAL		(1.905.741,75)	(1.905.741,75)



# CÂMARA MUNICIPAL CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM

Balanco Patrimonial - Anexo 14  
BALANÇO / 2014

Analfítico

ATIVO		PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2014	ESPECIFICAÇÃO	31/12/2014
		PATRIMONIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	(1.905.741,75)
		PATRIMONIO SOCIAL	(1.905.741,75)
		<b>AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL</b>	<b>3.241.490,58</b>
		AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL DE ATIVOS	3.241.490,58
		AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL DE ATIVOS - COINSO	3.241.490,58
		AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL DE ATIVOS	3.241.490,58
		<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>905.112,86</b>
		SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	1.826.649,17
		SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	(9.736.472,12)
		RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.193.130,14
		RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.193.130,14
		SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	(10.929.602,26)
		SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	11.563.121,29
		SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	11.563.121,29
		LUCROS E PREJUIZOS ACUMULADOS	271.593,83
		LUCROS E PREJUIZOS ACUMULADOS - INTRA OFSS	271.593,83
		LUCROS E PREJUIZOS DO EXERCICIO	271.593,83
		<b>TOTAL PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>3.433.991,83</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5.996.192,15</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2.746.239,33</b>
		<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>46.913,66</b>
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>48.330,95</b>		<b>776.195,11</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>5.947.861,20</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>2.515.286,66</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>			<b>3.433.991,83</b>
			<b>(1.000.714,89)</b>

DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
<b>ORDINÁRIA</b>		<b>1.417,29</b>
1.000.0000 - FONTE DO EXERCICIO		1.417,29
<b>TOTAL</b>		<b>1.417,29</b>

Rafael Macedo Batista  
Contador

Julio Cesar Ferrare Cecotti  
Presidente



## **CÂMARA MUNICIPAL DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

### **Notas explicativas**

#### **ANEXO 14 – BALANÇO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial representa os grupos de contas dos órgãos de forma sintética e sendo necessária análise detalhada, efetuamos através dos balancetes contábeis analíticos.

#### **Contas do ATIVO**

##### **Ativo Circulante**

As contas do grupo BANCOS CONTA MOVIMENTO, no valor e R\$ 48.330,95, demonstradas no Balancete contábil pelo grupo 1.1.1.1.1.02., representam o somatório dos valores das disponibilidades bancárias agregadas nos itens contas bancárias próprias.

A conta do grupo de contas OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO no valor de R\$ 1.131.050,18, demonstradas no Balancete Contábil pelo grupo 1.1.3.8.1.99.02., constata-se o valor de R\$ 1.128.938,86 referente a Crédito por dano ao Patrimônio, conforme Processo de Auditoria Extraordinária Externa TCEES nº 8247/2013; Tomada de Contas Câmara Processo nº 12.106/2013, bem como Relatório Circunstanciado de Levantamento Contábil – Processo 15.829/2013.

A conta do grupo de contas ESTOQUES no valor de R\$ 12.870,09, demonstradas no Balancete Contábil pelo grupo 1.1.5., representa o somatório dos valores em estoques (Almoxarifado) em 31/12/2014.

## **Ativo Não Circulante**

### **Imobilizado**

A conta do grupo de contas IMOBILIZADO, no valor de R\$ 4.803.940,93, demonstrada no Balancete contábil pelo grupo 1.2.3., representam o somatório dos valores dos bens móveis e imóveis, avaliados conforme inventário patrimonial (item 16 e 19 desta PCA).

## **Contas do PASSIVO**

O Passivo representa o valor referente as obrigações firmadas com fornecedores, impostos, consignações, débitos parcelados, entre outros, do Poder Legislativo Municipal.

### **Passivo Circulante**

As contas do Passivo Circulante representam os valores a pagar em curto prazo do Legislativo Municipal, perfazendo neste ano o valor de R\$ 46.913,66 que se refere a restos a pagar no exercício seguinte, tendo suficiência financeira de R\$ 48.330,95.

### **Passivo Não Circulante**

As contas do Passivo Não Circulante representam os valores a pagar em longo prazo do Legislativo Municipal.

O montante observado de R\$ 2.515.286,66, trata-se de parcelamentos de Contribuições Previdenciárias, herdadas de exercícios pretéritos.

## **Contas do PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

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

No ano de 2014, o resultado positivo somado com o ajuste de avaliação patrimonial, totalizou o valor de R\$ 4.434.620,72, conforme demonstrado a seguir:

<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>VALOR</b>
Patrimônio Líquido em 2013	( <b>1.000.628,89</b> )
(+) Resultado Positivo. no Exercício de 2014	1.193.130,14
(+) Ajustes de avaliação Patrimonial em 2014	3.241.490,58
<b>(=) Patrimônio Líquido em 2014</b>	<b>3.433.991,83</b>

\_\_\_\_\_  
RAFAEL MACEDO BATISTA  
CONTADOR CRC-ES 16.165

\_\_\_\_\_  
JULIO CESAR FERRARE CECOTTI  
PRESIDENTE