

Dezembro(31/12/2018) ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL MUNICIPIO DE CORUMBÁ 1 of 8 ATIVO PASSIVO Exercício Atual Exercício Anterior Exercício Anterior Exercício Atual ESPECIFICAÇÃO ESPECIFICAÇÃO Exercício de 2018 ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTE DE CORUMBA - FUNEC PASSIVO CIRCULANTE 106.574,40 172.040,60 0,00 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO 28.579,03 0,00 ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR 28.579,03 0,00 CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) 5.626,45 F 0,00 CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR 22.952,58 F 104.415,40 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO 97.313,18 104.415,40 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO 97.313,18 104.415,40 FORNECEDORES NACIONAIS 97.313,18 F 1.192,15 OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO 0,00 1.192,15 OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO 0,00 1.192,15 RECURSOS FISCAIS - DARF A EMITIR 0,00 F 966,85 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO 46.148,39 966,85 VALORES RESTITUÍVEIS 46.148,39 966,85 CONSIGNAÇÕES 46.148,39 F 106.574,40 TOTAL PASSIVO 172.040,60 PATRIMÔNIO LÍQUIDO Exercício Anterior Exercício Atual ESPECIFICAÇÃO PATRIMÔNIO LIQUIDO 3.099.195,33 2.868.775,25 3.099.195,33 RESULTADOS ACUMULADOS 2.868.775,25 3.099.195,33 SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS 2.868.775,25 -243.419,74 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO -150.968,93 P 3.342.615,07 SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES 3.099.195,33 P 0,00 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES -79.451,15 P 3.099.195,33 TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO 2.868.775,25 3.205.769,73 TOTAL 3.040.815,85 ATIVO CIRCULANTE 303.878,23 337.583,39 328.331,02 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA 300.294,73 328.331,02 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL 300.294,73 328.331,02 BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS 300.294,73 F 9.252,37 ESTOQUES 3.583,50 9.252,37 ALMOXARIFADO 3.583,50 9.252,37 MATERIAL DE CONSUMO 3.583,50 P ATIVO NÃO CIRCULANTE 2.736.937,62 2.868.186,34 2.868.186,34 IMOBILIZADO 2.736.937,62 450.580,29 BENS MOVEIS 277.373,00 24.453,04 BENS DE INFORMÁTICA 15.828,00 P 47.334,57 MÓVEIS E UTENSÍLIOS 30.915,00 P 217.130,20 VEÍCULOS 122.200,00 P 27.500,67 MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO 4.320,00 P 42.435,84 MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS 104.110,00 P 91.725,97 DEMAIS BENS MÓVEIS 0,00 P 2.511.461,19 BENS IMÓVEIS 2.511.461,19 97.774,16 INSTALAÇÕES 97.774,16 P 617.757,24 BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO 617.757,24 P 10.666,50 BENS DOMINICAIS 10.666,50 P 1.785.263,29 DEMAIS BENS IMÓVEIS 1.785.263,29 P -93.855,14 (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS -51.896,57 - 93.855,14 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS -51.896,57 P 3.205.769,73 TOTAL 3.040.815,85 PERÍODO BALANÇO PATRIMONIAL MUNICIPIO DE CORUMBÁ 2 of 8 Exercício de 2018 300.294,73 328.331,02 ATIVO FINANCEIRO ATIVO PERMANENTE 2.740.521,12 2.877.438,71 PASSIVO FINANCEIRO (172.040,60)+ Restos não Processado(90.127,70) 262.168,30 486.299,21 0,00 0,00 SALDO PATRIMONIAL 2.778.647,55 2.719.470,52 QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES ESPECIFICAÇÃO ESPECIFICAÇÃO Exercício Atual Exercício Anterior Exercício Anterior Exercício Atual SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas Grupo 811xxx e 8944201) SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx) Dezembro(31/12/2018) ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL MUNICIPIO DE CORUMBÁ 3 of 8 Exercício de 2018 QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE) COMPENSAÇÕES 298.695,68 412.677,25 298.695,68 EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS 412.677,25 298.695,68 TOTAL 412.677,25 Dezembro(31/12/2018) 4 of 8 ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL MUNICIPIO DE CORUMBÁ Exercício de 2018 NOTA EXPLICATIVA Balanço Patrimonial O Balanço Patrimonial evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial do Município por meio das contas representativas do patrimônio público. Apresenta também os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). O Balanço Patrimonial demonstra o resultado acumulado, nele contido o efeito do resultado do exercício apurado na Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP a partir da comparação entre as variações ativas e passivas. Destaca-se, portanto, a importância do Balanço Patrimonial, cuja análise auxilia na definição dos indicadores de avaliação da gestão patrimonial. Os ativos e passivos são segregados em circulante e não circulante, de acordo com a expectativa de realização em até 12 meses após as demonstrações contábeis (curto prazo/circulante) ou após 12 meses das demonstrações contábeis (longo prazo/não circulante). Consoante ao estabelecido no artigo 105 da Lei nº. 4.320/64, o Balanço Patrimonial também segregá o ativo e passivo em financeiro e permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem. Assim, o Balanço Patrimonial é composto de: a) Quadro Principal b) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes c) Quadro das Contas de Compensação (controle); e d) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro. Particularidades e Análises do Balanço Patrimonial Quadro Principal O quadro principal apresenta a seguinte estrutura sintética: Ativo: Ativos são recursos controlados pelo Município como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços. Dezembro(31/12/2018) 5 of 8 ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL MUNICIPIO DE CORUMBÁ Exercício de 2018 NOTA EXPLICATIVA Ativo Circulante: Compreende os ativos disponíveis para realização imediata ou que tenham expectativa de realização até 12 meses após a data das demonstrações contábeis. A seguir, verifica-se o conceito e análise dos itens que formam o Ativo Circulante. Caixa e Equivalentes de Caixa: Compreendem o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações do Município, para os quais não haja restrições para uso imediato. São mensurados ou avaliados pelo valor original. As aplicações financeiras são acrescidas dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. O valor apresentado de R\$ 300.294,73, corresponde ao saldo das movimentações financeiras repassadas a Fundação pelo Município. Estoques Almoxarifado O valor apresentado de R\$ 3.583, 50 em Material de Consumo correspondem a saldo de materiais comprados na categoria 3.3.90.30, durante o exercício de 2018 para suprir as necessidades de trabalho da Fundação. Ativo Não Circulante: Compreende os ativos realizáveis após doze

meses da data das demonstrações contábeis, sendo composto por ativo realizable a longo prazo, investimentos, immobilizado e intangível. Bens Móveis: Compreendem os valores da aquisição ou incorporação de bens corpóreos, que têm existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por força alheia sem alteração da substância ou da destinação econômico-social, que constituam meio para a produção de outros bens ou serviços. - O valor de R\$ 277.373,00 refere-se à bens que foram localizados na Fundação realizados pelos levantamentos dos bens móveis do Município conforme decreto nº1.892, de 30/11/2017. - O valor de R\$ 51.896,57, refere-se à Depreciação Acumulada de bens móveis. Bens Imóveis: Compreendem o valor dos bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso e que a entidade não esteja explorando comercialmente. Dezembro(31/12/2018) 6 of 8 ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL MUNICIPIO DE CORUMBÁ Exercício de 2018 NOTA EXPLICATIVA Classificam-se em: ? Bens de uso especial: compreendem os bens, tais como edifícios ou terrenos, destinados a serviço ou estabelecimento da administração, inclusive os de suas autarquias e fundações públicas; ? Bens dominiais: compreendem os bens que constituem o patrimônio das pessoas jurídicas de direito público, como objeto de direito pessoal, ou real, de cada uma dessas entidades. Compreendem ainda, não dispendo a lei em contrário, os bens pertencentes às pessoas jurídicas de direito público a que se tenha dado estrutura de direito privado; ? Bens de uso comum do povo: podem ser entendidos como os de domínio público; ? Bens imóveis em andamento: compreendem os valores de bens imóveis em andamento, ainda não concluídos; ? Demais bens imóveis: compreendem os demais bens imóveis não classificados anteriormente, como bens imóveis locados para terceiros, imóveis em poder de terceiros, dentre outros bens. - O valor de R\$ 2.511.461,19, refere-se a bens imóveis da Fundação. Passivo: Passivos são obrigações presentes, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para o Município saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços. São mensurados ou avaliados pelo valor original, feita a conversão, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial. Passivos Circulantes e Não Circulantes: Os passivos circulantes e não circulantes apresentam a seguinte divisão: ? Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; ? Empréstimos e Financiamentos; ? Fornecedores e Contas a Pagar; Dezembro(31/12/2018) 7 of 8 ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL MUNICIPIO DE CORUMBÁ Exercício de 2018 NOTA EXPLICATIVA ? Obrigações Fiscais; ? Provisões; e ? Demais Obrigações. Passivos Circulantes: Compreende as obrigações exigíveis até 12 meses após a data das demonstrações contábeis, que atendam a um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando o Município é fiel depositário, independentemente do prazo de exigibilidade. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais: Compreendem 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. - O valor apresentado em Encargos Sociais a Pagar de R\$ 28.579, 03, correspondem as contribuições de Regime Próprio da Previdência Social (RPPS) de servidores ativos e Regime Geral da Previdência Social (RGPS) de servidores contratados pela Fundação; Fornecedores e Contas a Pagar: Compreendem 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. - O valor apresentado em Fornecedores Nacionais de R\$ 97.313,18, correspondem às despesas liquidadas de fornecedores. Demais Obrigações: Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos grupos anteriores. - O valor apresentado em Valores Restituíveis de R\$ 46.148,39, correspondem as Consignações ou retenções realizadas em folha de pagamento dos servidores da Fundação. Patrimônio Líquido: Corresponde ao valor residual dos ativos do Município depois de deduzidos todos os passivos. Caso o valor do passivo seja maior que o Dezembro(31/12/2018) 8 of 8 ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL MUNICIPIO DE CORUMBÁ Exercício de 2018 NOTA EXPLICATIVA valor do ativo, o resultado é denominado Passivo a Descoberto. - Em 2018, o Município teve resultado patrimonial deficitário em R\$ 150.968,93, (resultado líquido entre variação Patrimonial aumentativa e diminutiva).

IONEWS

contato@ionews.com.br

Código de autenticação: 8d1f4a74

Consulte a autenticidade do código acima em <https://do.corumba.ms.gov.br/Legislacao/pages/consultar>