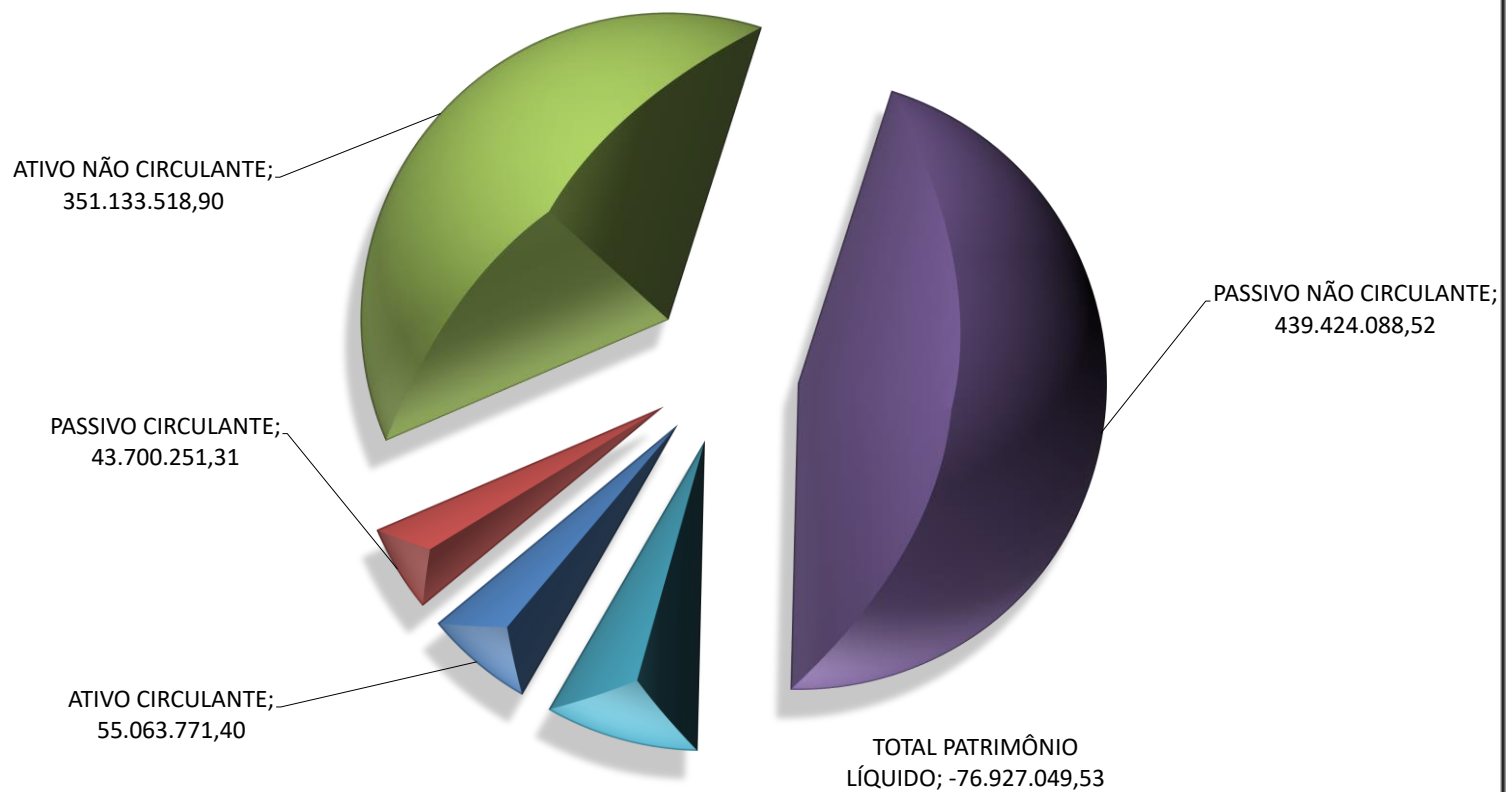


MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS					
Balanco Financeiro - Anexo 14 (Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP)				CONSOLIDADO	
BALANÇO GERAL DO EXERCICIO DE 2017		PERÍODO(MÊS)	DEZEMBRO	DATA DA EMISSÃO:	EM 31/12/2017
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	55.063.771,40	48.917.396,77	PASSIVO CIRCULANTE	43.700.251,31	37.742.501,44
DISPONIBILIDADES CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	47.352.613,20	42.080.945,07	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	14.327.816,36	15.344.528,28
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-
CLIENTES	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	19.545.495,86	16.855.938,46
CRÉDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	-	-	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	-	-	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO E OUTROS ENTES	-	-
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	-	PROVISÕES A CURTO PRAZO	-	-
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	-	-	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	9.826.939,09	5.542.034,70
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-		-	-
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-		-	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	7.711.158,20	6.836.451,70	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	439.424.088,52	89.064.889,63
ADIANTAMENTO CONDEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	-	-	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A LONGO PRAZO	-	-
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	-	-	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	8.786.413,72	9.749.657,68
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO PREST. SERV. PÚBLICO	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	10.904.153,02	11.108.490,61
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO	5.825.252,78	5.825.252,78	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	70.154.771,82	68.151.539,92
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS	-	-	PROVISÕES A LONGO PRAZO	349.441.355,06	-
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.885.905,42	1.011.198,92	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	137.394,90	55.201,42
(-) AJUSTES DE PERDAS DE DEMAIS CRÉD E VAL CURTO PRAZO	-	-	RESULTADO DIFERIDO	-	-
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	-	-		-	-
ESTOQUES	-	-		-	-
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	TOTAL DO PASSIVO	483.124.339,83	126.807.391,07
ATIVO NÃO CIRCULANTE	351.133.518,90	356.351.900,21	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	200.748.662,00	212.326.138,18			
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	200.715.071,42	212.292.547,60			
CLIENTES	24.569.195,70	-			
CRÉDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	74.450.177,01	96.551.409,96	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	101.695.698,71	98.618.046,70	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	-	-
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	17.126.090,94	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-			
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-	-	RESERVAS DE CAPITAL	-	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	33.590,58	33.590,58	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	33.590,58	33.590,58	RESERVAS DE LUCRO	-	-
ESTOQUES	-	-	DEMAIS RESERVAS	-	-
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	RESULTADOS ACUMULADOS	- 76.927.049,53	278.461.905,91
INVESTIMENTOS	150.384.856,90	144.025.762,03	RESULTADO DO EXERCÍCIO	- 355.388.955,44	68.910.894,84
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	-	-	RESULTADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	278.461.905,91	209.551.011,07
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	-	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO	-	-	SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUNÇÃO E CISÃO	-	-
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO	-	-	(AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA)	-	-
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	-	-		-	-
IMOBILIZADO	150.384.856,90	144.025.762,03		-	-
BENS MÓVEIS	49.261.541,90	44.698.253,34		-	-
BENS IMÓVEIS	91.740.531,96	89.944.725,65		-	-
BENS NATUREZA INDUSTRIAL	9.382.783,04	9.382.783,04		-	-
INTANGÍVEL	-	-		-	-
SOFTWARES	-	-		-	-
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS	-	-	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 76.927.049,53	278.461.905,91
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS	-	-			
TOTAL GERAL	406.197.290,30	405.269.296,98	TOTAL GERAL	406.197.290,30	405.269.296,98
ATIVO FINANCEIRO	255.812.433,40	261.243.534,95	PASSIVO FINANCEIRO	43.700.251,31	37.742.501,44
ATIVO PERMANENTE	150.384.856,90	144.025.762,03	PASSIVO PERMANENTE	439.424.088,52	89.064.889,63
SALDO PATRIMONIAL				- 76.927.049,53	278.461.905,91

COMPENSAÇÕES					
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SALDOS DE ATOS POTENCIAIS ATIVOS			SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
DISPONIBILIDADES CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-	-	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	-	-
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-
CLIENTES	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-	-
CRÉDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	-	-	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	-	-	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO E OUTROS ENTES	-	-
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	-	PROVISÕES A CURTO PRAZO	-	-
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	-	-	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-	-

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINACEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL	
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
ORDINÁRIA	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS	0,00
VINCULADA	32.578.690,43
EDUCAÇÃO	0,00
SAÚDE	0,00
TRÂNSITO	228.913,17
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	32.349.777,26
CONVÊNIOS	0,00
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES	0,00

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL - MCASP





MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS
Análise por quocientes do Balanço Patrimonial
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

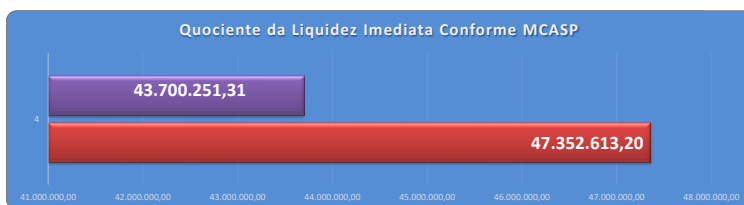
EM 31/12/2017

Quociente da Liquidez Imediata Conforme MCASP

1,08

A = Disponibilidades	47.352.613,20
B = Passivo Circulante	43.700.251,31

Formula: A/B

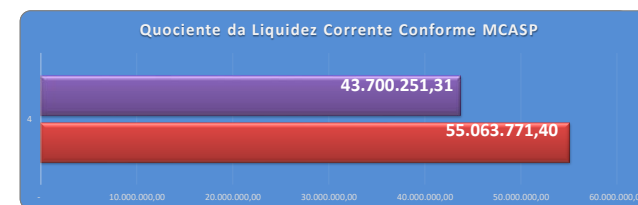


Quociente da Liquidez Corrente Conforme MCASP

1,26

A = Ativo Circulante	55.063.771,40
B = Passivo Circulante	43.700.251,31

Formula: A/B



Quociente da Liquidez Seca

1,26

A = Disponibilidades + Crédito de Curto Prazo	55.063.771,40
B = Passivo Circulante	43.700.251,31

Formula: A/B



Quociente da Geral

0,53

A = Ativo Circulante + Ativo Realizavel a Longo Prazo	255.812.433,40
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	483.124.339,83

Formula: A/B





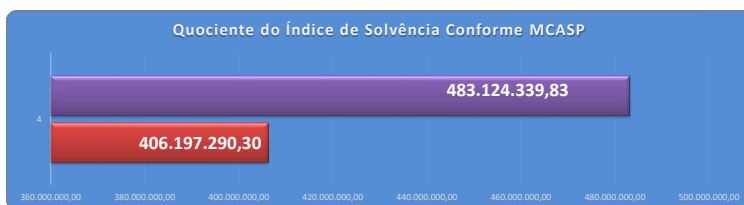
MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS
Análise por quocientes do Balanço Patrimonial
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

EM 31/12/2017

Quociente do Índice de Solvência Conforme MCASP

0,84

A = Ativo Circulante + Ativo Não Circulante	406.197.290,30
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	483.124.339,83
Formula: A/B	



Quociente do Endividamento Geral Conforme MCASP

1,19

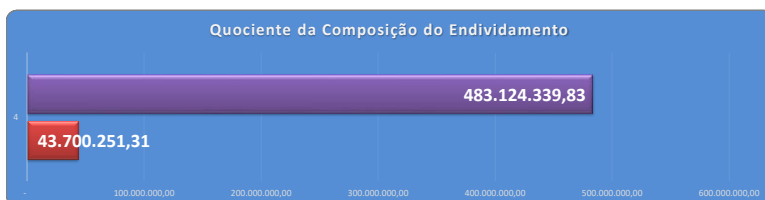
A = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	483.124.339,83
B = Ativo Total	406.197.290,30
Formula: A/B	



Quociente da Composição do Endividamento

0,09

A = Passivo Circulante	43.700.251,31
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	483.124.339,83
Formula: A/B	



Anexo 14 da 4.320/64

Exercício Atual

- *ANEXO SEGUE ANEXO 14 DA 4.320/64, COM VISO VERIFICAÇÃO DA COMPATIBILIDADE E DE CONFERÊNCIA EM RAZÃO LAYOUT DO TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DE GOIÁS AINDA ESTAR NO MODELO DA 4.320/64.*
-

MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS

BALANÇO PATRIMONIAL ANEXO 14 Art. 105 da Lei Federal n.º 4.320/64						CONSOLIDADO			
BALANÇO GERAL DO EXERCICIO DE 2017				EM 31/12/2017		CNPJ		01.787.506/0001-55	
ATIVO				PASSIVO					
ATIVO CIRCULANTE			129.513.948,41	PASSIVO CIRCULANTE				43.700.251,31	
DISPONÍVEL		47.352.613,20							
BANCO CONTA MOVIMENTO		47.352.613,20		RESTOS A PAGAR			33.873.312,22		
CAIXA		-		RESTOS A PAGAR		33.873.312,22			
REALIZÁVEL		82.161.335,21		DÍVIDA FLUTUANTE			9.826.939,09		
DEVEDORES DIVERSOS		82.161.335,21		DEPOSITOS E CONSIGNAÇÕES		9.826.939,09			
				SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR		-			
				DEBITOS DA TESOURARIA		-			
				DIVERSOS		(0,00)			
ATIVO NÃO CIRCULANTE		150.384.856,90	276.683.341,89	PASSIVO NÃO CIRCULANTE				439.424.088,52	
BENS MÓVEIS		49.261.541,90		DÍVIDA FUND. INTERNA			439.424.088,52		
BENS IMÓVEIS		91.740.531,96		PARCELAMENTO		439.424.088,52			
NATUREZA INDUSTRIAL		9.382.783,04							
CRÉDITOS		101.695.698,71							
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		101.695.698,71		PASSIVO CONTINGENTE		-			
OUTROS CRÉDITOS		24.602.786,28		SALDO PATRIMONIAL				-	
DIVERSOS		24.569.195,70		Ativo Real Líquido		-			
VALORES		33.590,58		Ativo Real Líquido Exerc Anterior		-			
SALDO PATRIMONIAL				Resultado da Variação do Exercício (Superávit do Anexo15)					
PASSIVO REAL DESCOBERTO		76.927.049,53	76.927.049,53						
Ativo Real Líquido Exerc Anterior		(278.461.905,91)							
Resultado do Exercício Déficit		355.388.955,44		PASSIVO COMPENSADO					
ATIVO COMPENSADO				PASSIVO COMPENSADO					
TOTAL GERAL			483.124.339,83	TOTAL GERAL				483.124.339,83	

Anexo 14 da 4.320/64

Exercício Anterior

- *ANEXO SEGUE ANEXO 14 DA 4.320/64, COM VISO VERIFICAÇÃO DA COMPATIBILIDADE E DE CONFERÊNCIA EM RAZÃO LAYOUT DO TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DE GOIÁS AINDA ESTAR NO MODELO DA 4.320/64.*
-

MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIAS

BALANÇO PATRIMONIAL ANEXO 14 Art. 105 da Lei Federal n.º 4.320/64						CONSOLIDADO			
BALANÇO GERAL DO EXERCICIO DE 2016				EM 31/12/2016		CNPJ		01.787.506/0001-55	
ATIVO				PASSIVO					
ATIVO CIRCULANTE			145.468.806,73	PASSIVO CIRCULANTE				37.742.501,44	
DISPONÍVEL			42.080.945,07						
BANCO CONTA MOVIMENTO		42.080.945,07		RESTOS A PAGAR			32.200.466,74		
CAIXA		-		RESTOS A PAGAR		32.200.466,74			
REALIZÁVEL			103.387.861,66	DIVIDA FLUTUANTE			5.542.034,70		
DEVEDORES DIVERSOS		103.387.861,66		DEPOSITOS E CONSIGNAÇÕES		5.542.034,70			
				SERVIÇOS DA DIVIDA A PAGAR		-			
				DEBITOS DA TESOURARIA		-			
				DIVERSOS		-			
ATIVO NÃO CIRCULANTE			144.025.762,03	259.800.490,25	PASSIVO NÃO CIRCULANTE				89.064.889,63
BENS MÓVEIS		44.698.253,34			DÍVIDA FUND. INTERNA			89.064.889,63	
BENS IMÓVEIS		89.944.725,65			PARCELAMENTO		89.064.889,63		
NATUREZA INDUSTRIAL		9.382.783,04							
CRÉDITOS			98.615.046,70						
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		98.615.046,70			PASSIVO CONTINGENTE		-		
OUTROS CRÉDITOS			17.159.681,52		SALDO PATRIMONIAL				278.461.905,91
DIVERSOS		17.126.090,94			Ativo Real Líquido		278.461.905,91		
VALORES		33.590,58			Ativo Real Líquido Exerc Anterior		209.551.011,07		
					Resultado da Variação do Exercício				
					(Superávit do Anexo15)		68.910.894,84		
ATIVO COMPENSADO					PASSIVO COMPENSADO				
TOTAL GERAL			405.269.296,98		TOTAL GERAL				405.269.296,98