

EMEM - CALDAS NOVAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001E/2017

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

1. INTRODUÇÃO:

Em virtude da Transparência das Contas Públicas, dos Princípios Contábeis e em obediência as Instruções Normativas do TCM – GO, Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Goiás, por orientação da NBC'T - Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, dispõe que as Notas Explicativas são parte integrante às Demonstrações Contábeis, considerando informações relevantes à serem esclarecidas sobre a execução orçamentária, financeira e patrimonial, que de alguma forma afetaram o Patrimônio do Município, conforme modelo do definido pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público. Segue as informações:

2. POLÍTICAS CONTÁBEIS E EVIDENCIAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL:

O Município procura preservar a boa técnica contábil, com base na aplicação da legislação vigente, como a Lei 4.320/64, as Normas Brasileiras Aplicadas ao Setor Público e combinado com os Princípios Contábeis, adequando de forma gradativa seus procedimentos ao MCASP – Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público. Utilizamos o regime de caixa para a receita e de competência para a despesa, o registros patrimoniais são realizados em obediência ao princípio da competência.

2.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

Os valores do caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras de liquidez imediata foram mensurados ou avaliados pelo valor original, em moeda nacional.

DISPONIBILIDADES CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	84.982,33	78.699,62	7,98%

2.2 Demais Créditos e Valores de Curto e Longo Prazo Realizáveis

Os valores de créditos e os direitos, títulos de crédito são mensurados ou avaliados pelo valor original, em moeda nacional.

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES DE CURTO PRAZO REALIZÁVEIS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
CLIENTES	-	-	0,00%
CRÉDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	-	-	0,00%
DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	-	-	0,00%
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	-	0,00%
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	-	-	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-	0,00%
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	96.300,00	96.300,00	0,00%
ADIANTAMENTO CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	-	-	0,00%
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	-	-	0,00%
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO PREST. SERV. PÚBLICO	-	-	0,00%
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO	-	-	0,00%
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS	-	-	0,00%
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	96.300,00	96.300,00	0,00%
(-) AJUSTES DE PERDAS DE DEMAIS CRÉD E VAL CURTO PRAZO	-	-	0,00%
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
ESTOQUES	-	-	0,00%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	0,00%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	451.457,28	466.706,87	-3,27%
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
CLIENTES	-	-	0,00%
CRÉDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	-	-	0,00%
DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	-	-	0,00%
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	-	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-	0,00%
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
ESTOQUES	-	-	0,00%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	0,00%

EMEM - CALDAS NOVAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001E/2017

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

2.3 Investimentos Permanentes

os Investimentos quando existentes, são mensuradas ou avaliadas pelo método da equivalência patrimonial e avaliados pelo método do custo de aquisição. O ativo imobilizado, incluindo os gastos adicionais ou complementares, é mensurado ou avaliado com base no valor de aquisição, produção ou construção e, em se tratando de ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o valor resultante da avaliação obtida com base no valor patrimonial definido nos termos da doação.

INVESTIMENTOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INVESTIMENTOS	451.457,28	466.706,87	-3,27%
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	-	-	0,00%
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	-	0,00%
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO	-	-	0,00%
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO	-	-	0,00%
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	-	-	0,00%
IMOBILIZADO	451.457,28	466.706,87	-3,27%
BENS MÓVEIS	12.947,98	13.668,09	-5,27%
BENS IMÓVEIS	438.509,30	453.038,78	-3,21%
BENS NATUREZA INDUSTRIAL	-	-	0,00%
INTANGÍVEL	-	-	0,00%
SOFTWARES	-	-	0,00%
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS	-	-	0,00%
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS	-	-	0,00%

2.4 Dívidas e Obrigações

Os valores da Dívida e as obrigações foram mensurados ou avaliados pelo valor original, em moeda nacional.

PASSIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
PASSIVO CIRCULANTE	224.531,96	184.709,33	21,56%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.151,93	851,93	35,21%
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	223.380,03	183.857,40	21,50%
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO E OUTROS ENTES	-	-	0,00%
PROVISÕES A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	-	0,00%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
PROVISÕES A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
RESULTADO DIFERIDO	-	-	0,00%



EMEM - CALDAS NOVAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001E/2017

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

3. DAS DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS:

Segundo o art. 104 da Lei nº 4.320/1964, “ a Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.” As alterações verificadas no patrimônio consistem nas variações quantitativas e qualitativas. As variações quantitativas são decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido. Já as variações qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido. O resultado patrimonial do período foi apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas.

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	325.759,30	367.117,17	-11,27%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
IMPOSTOS	-	-	0,00%
TAXAS	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONOMICO	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	-	-	0,00%
VENDA DE MERCADORIAS	-	-	0,00%
VENDA DE PRODUTOS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-	-	0,00%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	325.459,30	325.117,17	0,11%
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE MORA	-	-	0,00%
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-	-	0,00%
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	-	-	0,00%
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.459,30	1.117,17	30,62%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	324.000,00	324.000,00	0,00%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-	42.000,00	-100,00%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	-	42.000,00	-100,00%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	-	-	0,00%
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	300,00	-	0,00%
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	-	-	0,00%
GANHOS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	300,00	-	0,00%
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	-	0,00%
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	-	0,00%
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-	-	0,00%
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	-	-	0,00%
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	-	-	0,00%
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	-	0,00%

EMEM - CALDAS NOVAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001E/2017
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	374.548,81	343.098,29	9,17%
PESSOAL E ENCARGOS	-	-	0,00%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	-	-	0,00%
ENCARGOS PATRONAIS	-	-	0,00%
BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	-	0,00%
CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	-	-	0,00%
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	-	-	0,00%
APONSENTADORIAS E REFORMAS	-	-	0,00%
PENSÕES	-	-	0,00%
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	-	-	0,00%
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	-	-	0,00%
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	-	-	0,00%
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTÊNCIAIS	-	-	0,00%
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	300,00	197.981,39	-99,85%
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	-	-	0,00%
SERVIÇOS	-	-	0,00%
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	-	-	0,00%
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	300,00	197.981,39	-99,85%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE MORA	-	-	0,00%
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-	-	0,00%
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	358.699,22	145.116,90	147,18%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	358.699,22	145.116,90	147,18%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	15.549,59	-	0,00%
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	15.549,59	-	0,00%
PERDAS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	-	-	0,00%
TRIBUTÁRIAS	-	-	0,00%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	-	-	0,00%
CUSTO COM TRIBUTOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	-	0,00%
PREMIAÇÕES	-	-	0,00%
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	-	-	0,00%
INCENTIVOS	-	-	0,00%
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	-	-	0,00%
PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	-	-	0,00%
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	-	-	0,00%
CUSTO DE OUTRAS VPD	-	-	0,00%
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	-	0,00%
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	- 48.789,51	24.018,88	-303,13%

EMEM - CALDAS NOVAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001E/2017

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

4. DAS DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA:

As Demonstrações dos Fluxos de Caixa foram elaboradas pelo método direto e evidencia as movimentações havidas no caixa e seus equivalentes, nos seguintes fluxos: Esta demonstração dos fluxos de caixa tem o objetivo de contribuir para a transparência da gestão pública, pois permite um melhor gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INGRESSOS	325.459,30	367.117,17	-11,35%
RECEITAS DERIVADAS	-	-	0,00%
RECEITA TRIBUTÁRIA	-	-	0,00%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	0,00%
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	-	-	0,00%
RECEITAS ORIGINÁRIAS	325.459,30	325.117,17	0,11%
RECEITA PATRIMONIAL	325.459,30	325.117,17	0,11%
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	0,00%
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	0,00%
RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	0,00%
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	-	-	0,00%
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS	-	42.000,00	-100,00%
INTERGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
DA UNIÃO	-	-	0,00%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	-	-	0,00%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGOVERNAMENTAIS	-	42.000,00	-100,00%
DESEMBOLSOS	319.476,59	343.098,29	-6,88%
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	300,00	197.981,39	-99,85%
LEGISLATIVO	-	-	0,00%
ADMINISTRAÇÃO	-	-	0,00%
AGRICULTURA	-	-	0,00%
EDUCAÇÃO	-	-	0,00%
HABITAÇÃO	-	-	0,00%
COMERCIO E SERVIÇOS	300,00	197.981,39	-99,85%
SAÚDE	-	-	0,00%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	-	-	0,00%
TRANSPORTE	-	-	0,00%
DIREITO E CIDADANIA	-	-	0,00%
ESSENCIAL A JUSTIÇA	-	-	0,00%
SANEAMENTO	-	-	0,00%
PREVIDENCIA SOCIAL	-	-	0,00%
CULTURA	-	-	0,00%
URBANISMO	-	-	0,00%
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	-	-	0,00%
INDÚSTRIA	-	-	0,00%
DESPORTO E LAZER	-	-	0,00%
GESTÃO AMBIENTAL	-	-	0,00%
SEGURANÇA PÚBLICA	-	-	0,00%
TRABALHO	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	0,00%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	-	-	0,00%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	0,00%
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS	319.176,59	145.116,90	119,94%
INTERGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
DA UNIÃO	-	-	0,00%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	-	-	0,00%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGOVERNAMENTAIS	319.176,59	145.116,90	119,94%
SALDO DE RECOLHIMENTO DE EXTRAORÇAMENTÁRIOS (DEPOSITOS E OUTROS)	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	5.982,71	24.018,88	-75,09%

EMEM - CALDAS NOVAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001E/2017
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INGRESSOS	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	-	-	0,00%
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	-	-	0,00%
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-	0,00%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-	0,00%
	-	-	0,00%
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00%
INGRESSOS	-	-	0,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	0,00%
	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	-	-	0,00%
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	-	-	0,00%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-	0,00%
	-	-	0,00%
APURAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	-	-	0,00%
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	6.282,71	24.386,75	-74,24%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	78.699,62	54.312,87	44,90%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	84.982,33	78.699,62	7,98%

5. DAS DEMONSTRAÇÕES DO BALANÇO FINANCEIRO:

Segundo a Lei nº 4.320/1964, O Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte. Assim, o Balanço Financeiro do Município é um quadro com duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	325.459,30	325.117,17	0,11%
ORDINÁRIA	-	-	0,00%
RECURSOS PRÓPRIOS	325.459,30	325.117,17	0,11%
VINCULADA	-	-	0,00%
EDUCAÇÃO	-	-	0,00%
SAÚDE	-	-	0,00%
TRÂNSITO	-	-	0,00%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	-	-	0,00%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	-	-	0,00%
CONVÊNIOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	-	0,00%
OUTRAS VINCULAÇÕES	44.683.117,22	42.207.513,49	5,87%
OUTRAS VINCULAÇÕES	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	-	-	0,00%
RECEBIMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (III)	300,00	42.367,87	-99,29%
RESTOS À PAGAR	300,00	-	0,00%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	-	367,87	-100,00%
ATIVO REALIZÁVEL	-	-	0,00%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	42.000,00	-100,00%
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	78.699,62	54.312,87	44,90%
TOTAL GERAL (V) = (I + II + III+ IV)	404.458,92	421.797,91	-4,11%

EMEM - CALDAS NOVAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001E/2017
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	300,00	197.981,39	-99,85%
ORDINÁRIA	-	-	0,00%
RECURSOS PRÓPRIOS	300,00	197.981,39	-99,85%
VINCULADA	-	-	0,00%
EDUCAÇÃO	-	-	0,00%
SAÚDE	-	-	0,00%
TRÂNSITO	-	-	0,00%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	-	-	0,00%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	-	-	0,00%
CONVÊNIOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
OUTRAS VINCULAÇÕES	-	-	0,00%
OUTRAS VINCULAÇÕES	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	-	-	0,00%
PAGAMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (VIII)	319.176,59	145.116,90	119,94%
RESTOS À PAGAR	-	-	0,00%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	-	-	0,00%
ATIVO REALIZÁVEL	-	-	0,00%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	319.176,59	145.116,90	119,94%
SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	84.982,33	78.699,62	7,98%
TOTAL GERAL (X) = (VI + VII + VIII+ IX)	404.458,92	421.797,91	-4,11%

6. DAS DEMONSTRAÇÕES DO BALANÇO FINANCEIRO:

As Demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com os modelos estabelecidos no MCASP. Este relatório teve o visio de sintetizar e simplificar as informações apresentadas nas demonstrações contábeis para fins de esclarecimento à sociedade contribuindo às boas práticas da Administração Pública, colaborando com a Transparência das Contas Públicas, demonstrado o compromisso da Gestão com as políticas de acesso e participação da Sociedade.

MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS

EM

30/03/2018 00:00