

MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS					
Balança Financeiro - Anexo 14 (Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP)					CONSOLIDADO
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019		PERÍODO(MÊS)	DEZEMBRO	DATA DA EMISSÃO:	EM 31/12/2019
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	71.191.038,24	58.268.114,27	PASSIVO CIRCULANTE	51.665.102,63	52.379.294,12
DISPONIBILIDADES CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	61.384.044,70	49.432.963,26	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	15.683.975,79	14.327.816,36
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-
CLIENTES	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	27.896.079,35	25.306.911,56
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	8.085.047,49	12.744.566,20
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-		-	-
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-		-	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	9.806.993,54	8.835.151,01	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	689.811.673,47	387.565.623,90
ADIANTAMENTO CONDEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	-	-	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A LONGO PRAZO	-	-
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	-	-	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	6.524.831,46	7.693.759,36
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO PREST. SERV. PÚBLICO	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	14.180.154,66	12.514.905,90
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO	5.825.252,78	5.825.252,78	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	94.922.348,73	81.426.432,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS	-	-	PROVISÕES A LONGO PRAZO	571.697.741,71	284.757.908,09
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	3.981.740,76	3.009.898,23	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	2.486.596,91	1.172.618,55
(-) 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	-	-		-	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE	405.875.376,65	368.656.894,54	TOTAL DO PASSIVO	741.476.776,10	439.944.918,02
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	242.757.186,33	210.879.018,05	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	242.723.595,75	210.845.427,47			
CLIENTES	50.172.180,75	-	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CRÉDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	77.896.600,83	60.930.089,47	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	-	-
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	114.654.814,17	113.099.883,18	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	-
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	36.815.454,82	RESERVAS DE CAPITAL	-	-
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-	-	RESERVAS DE LUCRO	-	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	33.590,58	33.590,58	DEMAIS RESERVAS	-	-
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	33.590,58	33.590,58	RESULTADOS ACUMULADOS	- 264.410.361,21	- 13.019.909,21
ESTOQUES	-	-	RESULTADO DO EXERCÍCIO	- 251.390.452,00	-63.907.140,32
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	RESULTADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	- 13.019.909,21	50.887.231,11
INVESTIMENTOS	163.118.190,32	157.777.876,49	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	-	-	SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUNSÃO E CISÃO	-	-
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	-	(AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA)	-	-
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO	-	-		-	-
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO	-	-		-	-
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	-	-		-	-
IMOBILIZADO	163.118.190,32	157.777.876,49		-	-
BENS MÓVEIS	59.193.381,94	55.218.150,71		-	-
BENS IMÓVEIS	94.542.025,34	93.176.942,74		-	-
BENS NATUREZA INDUSTRIAL	9.382.783,04	9.382.783,04		-	-
INTANGÍVEL	-	-		-	-
SOFTWARES	-	-		-	-
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS	-	-	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 264.410.361,21	- 13.019.909,21
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS	-	-			
TOTAL GERAL	477.066.414,89	426.925.008,81	TOTAL GERAL	477.066.414,89	426.925.008,81
ATIVO FINANCEIRO	313.948.224,57	269.147.132,32	PASSIVO FINANCEIRO	51.665.102,63	52.379.294,12
ATIVO PERMANANTE	163.118.190,32	157.777.876,49	PASSIVO PERMANANTE	689.811.673,47	387.565.623,90
SALDO PATRIMONIAL				- 264.410.361,21	- 13.019.909,21

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	-	-	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-
CLIENTES	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-	-
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	-	-

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINACEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL	
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
ORDINÁRIA	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS	0,00
VINCULADA	45.994.217,93
EDUCAÇÃO	0,00
SAÚDE	0,00
TRÂNSITO	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	45.994.217,93
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 2019

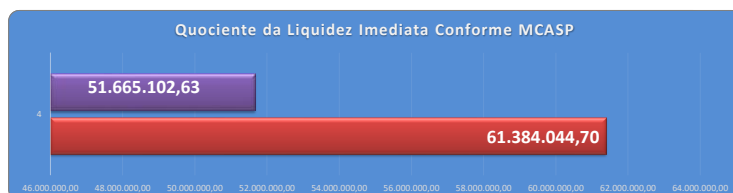
EM 31/12/2019

Quociente da Liquidez Imediata Conforme MCASP

1,19

A = Disponibilidades	61.384.044,70
B = Passivo Circulante	51.665.102,63

Formula: A/B



Quociente da Liquidez Corrente Conforme MCASP

1,38

A = Ativo Circulante	71.191.038,24
B = Passivo Circulante	51.665.102,63

Formula: A/B



Quociente da Liquidez Seca

1,38

A = Disponibilidades + Crédito de Curto Prazo	71.191.038,24
B = Passivo Circulante	51.665.102,63

Formula: A/B



Quociente da Geral

0,42

A = Ativo Circulante + Ativo Realizavel a Longo Prazo	313.948.224,57
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	741.476.776,10

Formula: A/B





MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS
Análise por quocientes do Balanço Patrimonial
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

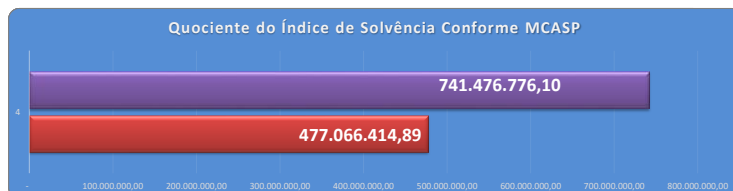
EM 31/12/2019

Quociente do Índice de Solvência Conforme MCASP

0,64

A = Ativo Circulante + Ativo Não Circulante	477.066.414,89
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	741.476.776,10

Formula: A/B



Quociente do Endividamento Geral Conforme MCASP

1,55

A = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	741.476.776,10
B = Ativo Total	477.066.414,89

Formula: A/B

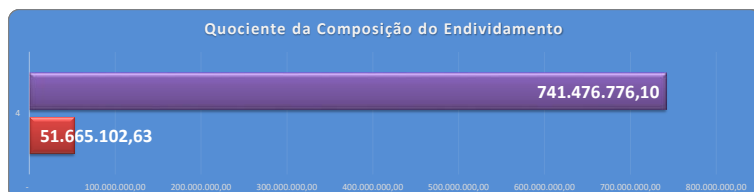


Quociente da Composição do Endividamento

0,07

A = Passivo Circulante	51.665.102,63
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	741.476.776,10

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 2019				EM 31/12/2019	CNPJ	01.787.506/0001-55	
ATIVO				PASSIVO			
ATIVO CIRCULANTE			149.087.639,07	PASSIVO CIRCULANTE			51.665.102,63
DISPONÍVEL		61.384.044,70					
BANCO CONTA MOVIMENTO	61.384.044,70			RESTOS A PAGAR		43.580.055,14	
CAIXA	-			RESTOS A PAGAR	43.580.055,14		
REALIZÁVEL		87.703.594,37		DÍVIDA FLUTUANTE		8.085.047,49	
DEVEDORES DIVERSOS	87.703.594,37			DEPOSITOS E CONSIGNAÇÕES	8.085.047,49		
				SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	-		
				DEBITOS DA TESOUREARIA	-		
				DIVERSOS	-		
ATIVO NÃO CIRCULANTE		163.118.190,32	327.978.775,82	PASSIVO NÃO CIRCULANTE			689.811.673,47
BENS MÓVEIS	59.193.381,94			DÍVIDA FUND. INTERNA		689.811.673,47	
BENS IMÓVEIS	94.542.025,34			PARCELAMENTO	118.113.931,76		
NATUREZA INDUSTRIAL	9.382.783,04			DEFICIT PROVISÕES MATEMÁTICAS RPPS	571.697.741,71		
CRÉDITOS		114.654.814,17					
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	114.654.814,17			PASSIVO CONTINGENTE	-		
OUTROS CRÉDITOS		50.205.771,33		SALDO PATRIMONIAL			-
DIVERSOS	50.172.180,75			Ativo Real Líquido	-		
VALORES	33.590,58			Ativo Real Líquido Exerc Anterior	-		
SALDO PATRIMONIAL				Resultado da Variação do Exercício			
PASSIVO REAL DESCOBERTO	(264.410.361,21)		264.410.361,21				
Passivo Real Descob Exerc Anterior	(13.019.909,21)			(Superávit do Anexo15)			
Resultado do Exercício Déficit	(251.390.452,00)			PASSIVO COMPENSADO			
ATIVO COMPENSADO				PASSIVO COMPENSADO			
TOTAL GERAL			741.476.776,10	TOTAL GERAL			741.476.776,10

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 GOIÁS

BALANÇO PATRIMONIAL ANEXO 14 Art. 105 da Lei Federal n.º 4.320/64

CONSOLIDADO

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2018

EM 31/12/2018

CNPJ

01.787.506/0001-55

ATIVO

PASSIVO

ATIVO CIRCULANTE			119.198.203,74	PASSIVO CIRCULANTE			52.379.294,12
DISPONÍVEL		49.432.963,26					
BANCO CONTA MOVIMENTO	49.432.963,26			RESTOS A PAGAR		39.634.727,92	
CAIXA	-			RESTOS A PAGAR	39.634.727,92		
REALIZÁVEL		69.765.240,48		DÍVIDA FLUTUANTE		12.744.566,20	
DEVEDORES DIVERSOS	69.765.240,48			DEPOSITOS E CONSIGNAÇÕES	12.744.566,20		
				SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	-		
				DEBITOS DA TESOUREARIA	-		
				DIVERSOS	-		
ATIVO NÃO CIRCULANTE		157.777.876,49	307.726.805,07	PASSIVO NÃO CIRCULANTE			387.565.623,90
BENS MÓVEIS	55.218.150,71			DÍVIDA FUND. INTERNA		387.565.623,90	
BENS IMÓVEIS	93.176.942,74			PARCELAMENTO	102.807.715,81		
NATUREZA INDUSTRIAL	9.382.783,04			DEFICIT PROVISÕES MATEMÁTICAS RPPS	284.757.908,09		
CRÉDITOS		113.099.883,18					
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	113.099.883,18			PASSIVO CONTINGENTE	-		
OUTROS CRÉDITOS		36.849.045,40		SALDO PATRIMONIAL			-
DIVERSOS	36.815.454,82			Ativo Real Líquido	-		
VALORES	33.590,58			Ativo Real Líquido Exerc Anterior	-		
SALDO PATRIMONIAL				Resultado da Variação do Exercício			
PASSIVO REAL DESCOBERTO	(13.019.909,21)		13.019.909,21	(Superávit do Anexo15)			
Passivo Real Descob Exerc Anterior	(76.927.049,53)			PASSIVO COMPENSADO			
Resultado do Exercício Superávit	63.907.140,32						
ATIVO COMPENSADO				PASSIVO COMPENSADO			
TOTAL GERAL			439.944.918,02	TOTAL GERAL			439.944.918,02