

AGUA CLARA  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA  
Balanço Geral  
Anexo 14 - Balanço Patrimonial  
Ano de 2021

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

19/03/2022

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020
1	ATIVO CIRCULANTE	0	9.248.871,23	7.251.247,56	44	PASSIVO CIRCULANTE	0	104.780,32	308.722,46
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	73.640,11	73.760,05	45	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	85,34
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	46	Pessoal a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	47	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	85,34
5	Clientes	0	0,00	0,00	48	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	49	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	50	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	51	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	650,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	52	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	53	Obrigações de Repartição a Outros Entes	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	2.752.218,07	1.291.816,37	54	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	6.423.013,05	5.885.671,14	55	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	104.780,32	307.987,12
13	Estoques	0	0,00	0,00	56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	38.317.341,45	53.154.033,08
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	57	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	58	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	31.859.902,81	27.847.262,18	59	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	60	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	61	Provisões a Longo Prazo	0	38.317.341,45	53.154.033,08
19	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	62	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Clientes	0	0,00	0,00	63	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	2.686.652,27	- 18.364.245,80
21	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	64	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
22	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	65	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
23	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	66	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
24	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	67	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
25	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
26	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	69	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
27	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	70	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
28	Estoques	0	0,00	0,00	71	Demais Reservas	0	0,00	0,00
29	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	72	Resultados Acumulados	0	2.686.652,27	- 18.364.245,80
30	Investimentos	0	31.820.688,29	27.824.369,28	73	Superávits ou Déficits Acumulados²	0	2.686.652,27	- 18.364.245,80
31	Imobilizado	0	39.214,52	22.892,90	74	Superávits ou Déficits do Exercício	0	21.050.898,07	0,00
32	Bens Móveis	0	39.214,52	22.892,90	75	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	- 18.364.245,80	- 18.364.245,80
33	Bens Imóveis	0	0,00	0,00	76	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
34	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	77	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
35	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	0,00	0,00	78	Lucros e Prejuízos Acumulados²	0	0,00	0,00
36	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	79	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
37	Intangível	0	0,00	0,00	80	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
38	Softwares	0	0,00	0,00	81	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
39	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
40	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	83	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
41	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00	84	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	41.108.774,04	35.098.509,74
42	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
43	TOTAL DO ATIVO	0	41.108.774,04	35.098.509,74					
<b>QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64</b>					<b>QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64</b>				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020
85	ATIVO (I)	0	41.108.774,04	35.098.509,74	92	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
86	Ativo Financeiro	0	9.248.871,23	7.251.247,56	93	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
87	Ativo Permanente	0	31.859.902,81	27.847.262,18	94	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
88	PASSIVO (II)	0	38.435.190,02	53.472.069,32	95	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
89	Passivo Financeiro	0	117.848,57	318.036,24	96	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
90	Passivo Permanente	0	38.317.341,45	53.154.033,08	97	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00

91	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	2.673.584,02	- 18.373.559,58	98	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					99	Obrigações Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
					100	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
					101	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

**QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO**

Nr.	Fonte de Recursos	NOTA <sup>2</sup>	2021	2020
102	00 - Recursos Ordinários		0,00	0,00
103	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação		0,00	0,00
104	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde		0,00	0,00
105	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS		9.131.022,66	6.933.211,32
106	04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental		0,00	0,00
107	05 - Contribuição de Melhoria		0,00	0,00
108	10 - Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)		0,00	0,00
109	12 - Serviços de Saúde		0,00	0,00
110	13 - Serviços Educacionais		0,00	0,00
111	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal		0,00	0,00
112	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE		0,00	0,00
113	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE		0,00	0,00
114	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP		0,00	0,00
115	18 - Transferências do FUNDEB - Impostos 70%		0,00	0,00
116	19 - Transferências do FUNDEB - Impostos 30%		0,00	0,00
117	20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação- União		0,00	0,00
118	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União		0,00	0,00
119	22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União		0,00	0,00
120	23 - Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)		0,00	0,00
121	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado		0,00	0,00
122	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado		0,00	0,00
123	26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado		0,00	0,00
124	27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)		0,00	0,00
125	28 - Transferências de Convênios - Outros		0,00	0,00
126	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS		0,00	0,00
127	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS		0,00	0,00
128	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual		0,00	0,00
129	50 - FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente		0,00	0,00
130	51 - FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente		0,00	0,00
131	60 - Recursos próprios dos Consórcios		0,00	0,00
132	61 - Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio		0,00	0,00
133	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais		0,00	0,00
134	71 - Recursos Vinculados ao Trânsito		0,00	0,00
135	80 - Transferências do Estado - FUNDERSUL		0,00	0,00
136	81 - Transferências do Estado – FIS-Fundo de Investimentos Sociais		0,00	0,00
137	82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS		0,00	0,00
138	88 - Outras Transferências de recursos do Estado		0,00	0,00
139	89 - Outras Receitas primárias		0,00	0,00
140	90 - Operações de Crédito Internas		0,00	0,00
141	91 - Operações de Crédito Externas		0,00	0,00
142	92 - Alienação de Bens - Móveis		0,00	0,00
143	93 - Alienação de Bens - Imóveis		0,00	0,00
144	94 - Outras Receitas Não-Primárias		0,00	0,00

Nota Explicativa

NOTA EXPLICATIVA

Nota:

1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados<sup>2</sup>" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados<sup>2</sup>" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

- No G5 - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
- Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhes em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).