

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAPI - 2022

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL  
BLOCO A - QUADRO PRINCIPAL

| DESCRIÇÃO                                                       | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|-----------------------------------------------------------------|------|-----------------|--------------------|
| ATIVO                                                           | 0    | 17.062.082,39   | 10.690.576,93      |
| ATIVO CIRCULANTE                                                | 0    | 9.471.174,40    | 5.283.532,65       |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                                   | 0    | 9.462.073,30    | 5.274.431,55       |
| Créditos a Curto Prazo                                          | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Créditos Tributários a Receber                                  | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Clientes                                                        | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Créditos de Transferências a Receber                            | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos                         | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Dívida Ativa Tributária                                         | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Dívida Ativa Não Tributária                                     | 0    | 0,00            | 0,00               |
| (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo                  | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Demais Créditos e Valores a Curto Prazo                         | 0    | 9.101,10        | 9.101,10           |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo            | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Estoques                                                        | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Ativo Não Circulante Mantido Para Venda                         | 0    | 0,00            | 0,00               |
| VPD Pagas Antecipadamente                                       | 0    | 0,00            | 0,00               |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE                                            | 0    | 7.590.907,99    | 5.407.044,28       |
| Realizável a Longo Prazo                                        | 0    | 184.234,69      | 184.234,69         |
| Créditos a Longo Prazo                                          | 0    | 184.234,69      | 184.234,69         |
| Créditos Tributários a Receber                                  | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Clientes                                                        | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos                         | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Dívida Ativa Tributária                                         | 0    | 184.234,69      | 184.234,69         |
| Divida Ativa não Tributária                                     | 0    | 0,00            | 0,00               |
| (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo                  | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Demais Créditos e Valores a Longo Prazo                         | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo            | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Estoques                                                        | 0    | 0,00            | 0,00               |
| VPD Pagas Antecipadamente                                       | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Investimentos                                                   | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Participações Permanentes                                       | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial | 0    | 0,00            | 0,00               |
| Participações Avaliadas pelo Método de Custo                    | 0    | 0,00            | 0,00               |

|                                                                                |   |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------|---|---------------|---------------|
| Propriedades para Investimento                                                 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| Investimentos do RPPS de Longo Prazo                                           | 0 | 0,00          | 0,00          |
| Demais Investimentos Permanentes                                               | 0 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Investimentos Permanentes           | 0 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Participações Permanentes                  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Depreciação Acumulada de Propriedades para Investimento                    | 0 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Propriedades para Investimento             | 0 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS                      | 0 | 0,00          | 0,00          |
| Imobilizado                                                                    | 0 | 7.406.673,30  | 5.222.809,59  |
| Bens Móveis                                                                    | 0 | 4.907.909,37  | 2.905.497,27  |
| Bens Imóveis                                                                   | 0 | 2.498.763,93  | 2.317.312,32  |
| (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Móveis              | 0 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis                                | 0 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Imóveis             | 0 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis                               | 0 | 0,00          | 0,00          |
| Intangível                                                                     | 0 | 0,00          | 0,00          |
| Softwares                                                                      | 0 | 0,00          | 0,00          |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais                                        | 0 | 0,00          | 0,00          |
| Direitos de Uso de Imóveis                                                     | 0 | 0,00          | 0,00          |
| Outros                                                                         | 0 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Amortização Acumulada de softwares                                         | 0 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de softwares                                  | 0 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Industriais           | 0 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Patentes Industriais    | 0 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Amortização Acumulada de Direitos de uso de Imóveis                        | 0 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Direitos de Uso de Imóveis                 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| Diferido                                                                       | 0 | 0,00          | 0,00          |
| PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO                                                   | 0 | 17.062.082,39 | 10.690.576,93 |
| PASSIVO CIRCULANTE                                                             | 0 | 4.723.644,88  | 1.323.351,07  |
| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 0 | 30.988,55     | 13.053,79     |
| Pessoal a Pagar                                                                | 0 | 25.227,93     | 13.053,79     |
| Benefícios Previdenciários a Pagar                                             | 0 | 0,00          | 0,00          |
| Benefícios Assistenciais a Pagar                                               | 0 | 0,00          | 0,00          |
| Encargos Sociais a Pagar                                                       | 0 | 5.760,62      | 0,00          |
| Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo                                     | 0 | 0,00          | 0,00          |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo                                    | 0 | 2.837.769,54  | 9.109,73      |
| Obrigações Fiscais a Curto Prazo                                               | 0 | 0,00          | 0,00          |

|                                                                                |   |              |              |
|--------------------------------------------------------------------------------|---|--------------|--------------|
| Provisões a Curto Prazo                                                        | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Provisões para Riscos Trabalhistas a Curto Prazo                               | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Provisões para Riscos Fiscais a Curto Prazo                                    | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Provisões para Riscos Cíveis a Curto Prazo                                     | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Provisões para Riscos Decorrentes de Contratos de PPP a Curto Prazo            | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Outras Provisões a Curto Prazo                                                 | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Demais Obrigações a Curto Prazo                                                | 0 | 1.854.886,79 | 1.301.187,55 |
| PASSIVO NÃO-CIRCULANTE                                                         | 0 | 7.158.910,07 | 7.591.998,73 |
| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo | 0 | 5.963.904,31 | 6.359.040,94 |
| Pessoal a Pagar                                                                | 0 | 1.075.475,10 | 1.159.475,10 |
| Benefícios Previdenciários a Pagar                                             | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Benefícios Assistenciais a Pagar                                               | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Encargos Sociais a Pagar                                                       | 0 | 4.888.429,21 | 5.199.565,84 |
| Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo                                     | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo                                    | 0 | 1.167.969,64 | 1.205.921,67 |
| Obrigações Fiscais a Longo Prazo                                               | 0 | 27.036,12    | 27.036,12    |
| Provisões a Longo Prazo                                                        | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Provisões para Riscos Trabalhistas a Longo Prazo                               | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo                            | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Provisões para Riscos Fiscais a Longo Prazo                                    | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Provisões para Riscos Cíveis a Longo Prazo                                     | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Provisões para Riscos Decorrentes de Contratos de PPP a Longo Prazo            | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Outras Provisões a Longo Prazo                                                 | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Demais Obrigações a Longo Prazo                                                | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Resultado Diferido                                                             | 0 | 0,00         | 0,00         |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO                                                             | 0 | 5.179.527,44 | 1.775.227,13 |
| Patrimônio Social/Capital Social                                               | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital                                    | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Reservas de Capital                                                            | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Ajustes de Avaliação Patrimonial (aumento)                                     | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Reservas de Lucros                                                             | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Demais Reservas                                                                | 0 | 0,00         | 0,00         |
| Resultados Acumulados                                                          | 0 | 5.179.527,44 | 1.775.227,13 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores (ganho)                                       | 0 | 0,00         | 0,00         |
| (-) Ações/Cotas em Tesouraria                                                  | 0 | 0,00         | 0,00         |
| (-) Ajustes de Avaliação Patrimonial (diminuição)                              | 0 | 0,00         | 0,00         |
| (-) Ajustes de Exercícios Anteriores (perda)                                   | 0 | 0,00         | 0,00         |

BLOCO B - ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)

| DESCRIÇÃO          | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL |  | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--------------------|------|-----------------|--|--------------------|
| ATIVO              | 0    | 17.062.082,39   |  | 10.690.576,93      |
| Ativo Financeiro   | 0    | 9.471.174,40    |  | 5.283.532,65       |
| Ativo Permanente   | 0    | 7.590.907,99    |  | 5.407.044,28       |
| PASSIVO            | 0    | 14.612.198,50   |  | 10.565.789,53      |
| Passivo Financeiro | 0    | 7.453.288,43    |  | 2.973.790,80       |
| Passivo Permanente | 0    | 7.158.910,07    |  | 7.591.998,73       |
| SALDO PATRIMONIAL  | 0    | 2.449.883,89    |  | 124.787,40         |

BLOCO C - CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)

| DESCRIÇÃO                                               | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL |  | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---------------------------------------------------------|------|-----------------|--|--------------------|
| Atos Potenciais Ativos                                  | 0    | 0,00            |  | 0,00               |
| Garantias e Contragarantias Recebidas                   | 0    | 0,00            |  | 0,00               |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres   | 0    | 0,00            |  | 0,00               |
| Direitos Contratuais                                    | 0    | 0,00            |  | 0,00               |
| Outros Atos Potenciais Ativos                           | 0    | 0,00            |  | 0,00               |
| Atos Potenciais Passivos                                | 0    | 0,00            |  | 0,00               |
| Garantias e Contragarantias Concedidas                  | 0    | 0,00            |  | 0,00               |
| Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres | 0    | 0,00            |  | 0,00               |
| Obrigações Contratuais                                  | 0    | 0,00            |  | 0,00               |
| Outros Atos Potenciais Passivos                         | 0    | 0,00            |  | 0,00               |

BLOCO D - APURAÇÃO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)

| FONTE DE RECURSO                                                                                                 | CÓDIGO   | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|--------------------|
| Recursos não Vinculados de Impostos                                                                              | 15000000 | 1.783.883,23    | 1.616.495,32       |
| Recursos não Vinculados de Impostos - Despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino                        | 15001001 | 4.366.899,85    | 2.658.143,12       |
| Recursos não Vinculados de Impostos - Despesas com ações e serviços públicos de saúde                            | 15001002 | -7.313.449,70   | -4.150.618,62      |
| Outros Recursos Não Vinculados                                                                                   | 15010000 | 160.814,85      | 27.058,58          |
| Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferência de Impostos                                                  | 15400000 | 1.238.614,86    | 1.506.019,90       |
| Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impo                                                     | 15401070 | -1.525.751,75   | -1.525.751,75      |
| Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF                                                        | 15410000 | 123.097,00      | 62.044,77          |
| Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - Pagamento dos Profissionais da Educação Básica - 70% | 15411070 | 144.771,09      | 144.771,09         |
| Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT                                                        | 15420000 | 927.874,19      | 82.565,51          |
| Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT - Pagamento dos Profissionais da Educação Básica - 70% | 15421070 | -143.954,67     | 192.652,83         |
| Transferência do Salário-Educação                                                                                | 15500000 | 69.880,09       | 36.140,00          |
| Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)                       | 15510000 | 6.187,63        | 1.147,63           |
| Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)                 | 15520000 | -28.835,28      | -7.211,89          |
| Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)        | 15530000 | 9.927,11        | 22.009,70          |

|                                                                                                                                                |          |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|--------------|
| Outras Transferências de Recursos do FNDE                                                                                                      | 15690000 | -8.295,89    | 246.656,40   |
| Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação                                       | 15700000 | -143.579,44  | -13.093,66   |
| Transf. Fundo a Fundo de Rec. do SUS prov. do Governo Federal - Bloco de Manut. das Ações e Serviços Públicos de Saúde                         | 16000000 | 2.435.278,04 | 1.563.450,51 |
| Transf. Fundo a Fundo de Rec. do SUS prov. do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde                    | 16010000 | -672.154,14  | -292.625,52  |
| Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias | 16040000 | 87.264,00    | 0,00         |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual                                                               | 16210000 | 153.942,18   | 153.942,18   |
| Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde                                          | 16310000 | 1.384,96     | 0,00         |
| TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS                                                                       | 16600000 | 434.636,30   | 192.812,90   |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social                                                          | 16650000 | 14.190,00    | 14.190,00    |
| Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União                                                                         | 17000000 | -839.597,40  | -839.597,40  |
| Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados                                                                      | 17010000 | 71.665,64    | -6.604,30    |
| TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL                                                                         | 17040000 | 777.952,45   | 450.476,01   |
| Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC 123/2022                                                          | 17180000 | 851,56       | 0,00         |
| Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE                                                                            | 17500000 | 20.741,39    | 13.064,85    |
| Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP                                                               | 17510000 | 54.824,61    | 41.643,85    |
| RECURSOS PROVENIENTES DE TAXAS E CONTRIBUIÇÕES                                                                                                 | 17530000 | -7.503,44    | -7.503,44    |
| Outros Recursos Vinculados                                                                                                                     | 18990000 | -183.673,35  | 127.463,28   |