

MUNICÍPIO DE NIQUELÂNDIA ESTADO DE GOIAS					
Balanço Financeiro - Anexo 14 (Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP)Portaria STN nº 437/2012 5a edição				CONSOLIDADO	
BALANÇO GERAL DO EXERCICIO DE 2014		PERÍODO(MÊS)	DEZEMBRO	DATA DA EMISSÃO:	EM 31/12/2014
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	8.534.614,14	11.436.097,57	PASSIVO CIRCULANTE	48.811.491,57	51.934.871,34
DISPONIBILIDADES CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	6.578.698,55	9.564.428,27	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	10.653.423,09	5.677.963,48
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-
CLIENTES	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	24.649.929,38	34.441.830,91
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	13.508.137,10	11.815.076,95
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-		-	-
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-		-	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.955.915,59	1.871.669,30	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	158.487.927,64	143.222.077,73
ADIANTAMENTO CONDEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	-	-	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A LONGO PRAZO	8.202.162,64	8.327.088,63
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	-	-	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	-	-
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO PREST. SERV. PÚBLICO	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	226.451,94	230.480,63
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO	1.818.409,97	1.818.409,97	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	149.470.723,60	134.664.508,47
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS	-	-	PROVISÕES A LONGO PRAZO	-	-
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	137.505,62	53.259,33	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	588.589,46	-
(-) 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	207.299.419,21	195.156.949,07
ATIVO NÃO CIRCULANTE	174.373.949,88	142.284.716,03	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	164.604.411,32	135.490.503,18			
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	164.604.411,32	135.490.503,18			
CLIENTES	-	-			
CRÉDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	156.968.109,34	127.638.790,82			
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	7.636.301,98	7.851.712,36	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	-	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	-	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	-
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-	-	RESERVAS DE CAPITAL	-	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	-	-	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	-	-	RESERVAS DE LUCRO	-	-
ESTOQUES	-	-	DEMAIS RESERVAS	-	-
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	RESULTADOS ACUMULADOS	-24.390.855,19	-41.436.135,47
INVESTIMENTOS	9.769.538,56	6.794.212,85	RESULTADO DO EXERCÍCIO	17.045.280,28	-5.477.877,23
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	-	-	RESULTADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-41.436.135,47	-35.958.258,24
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	9.769.538,56	6.794.212,85		-	-
BENS MÓVEIS	7.772.534,48	6.179.016,92		-	-
BENS IMÓVEIS	1.997.004,08	615.195,93		-	-
BENS NATUREZA INDUSTRIAL	-	-		-	-
INTANGÍVEL	-	-		-	-
SOFTWARES	-	-		-	-
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS	-	-		-	-
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS	-	-	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 24.390.855,19	- 41.436.135,47
TOTAL GERAL	182.908.564,02	153.720.813,60	TOTAL GERAL	182.908.564,02	153.720.813,60
ATIVO FINANCEIRO	173.139.025,46	146.926.600,75	PASSIVO FINANCEIRO	48.811.491,57	51.934.871,34
ATIVO PERMANENTE	9.769.538,56	6.794.212,85	PASSIVO PERMANENTE	158.487.927,64	143.222.077,73
SALDO PATRIMONIAL				- 24.390.855,19	- 41.436.135,47

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	-	-
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	693.131,54
EDUCAÇÃO	0,00
SAÚDE	0,00
TRÂNSITO	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	0,00
CONVÊNIOS	693.131,54
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

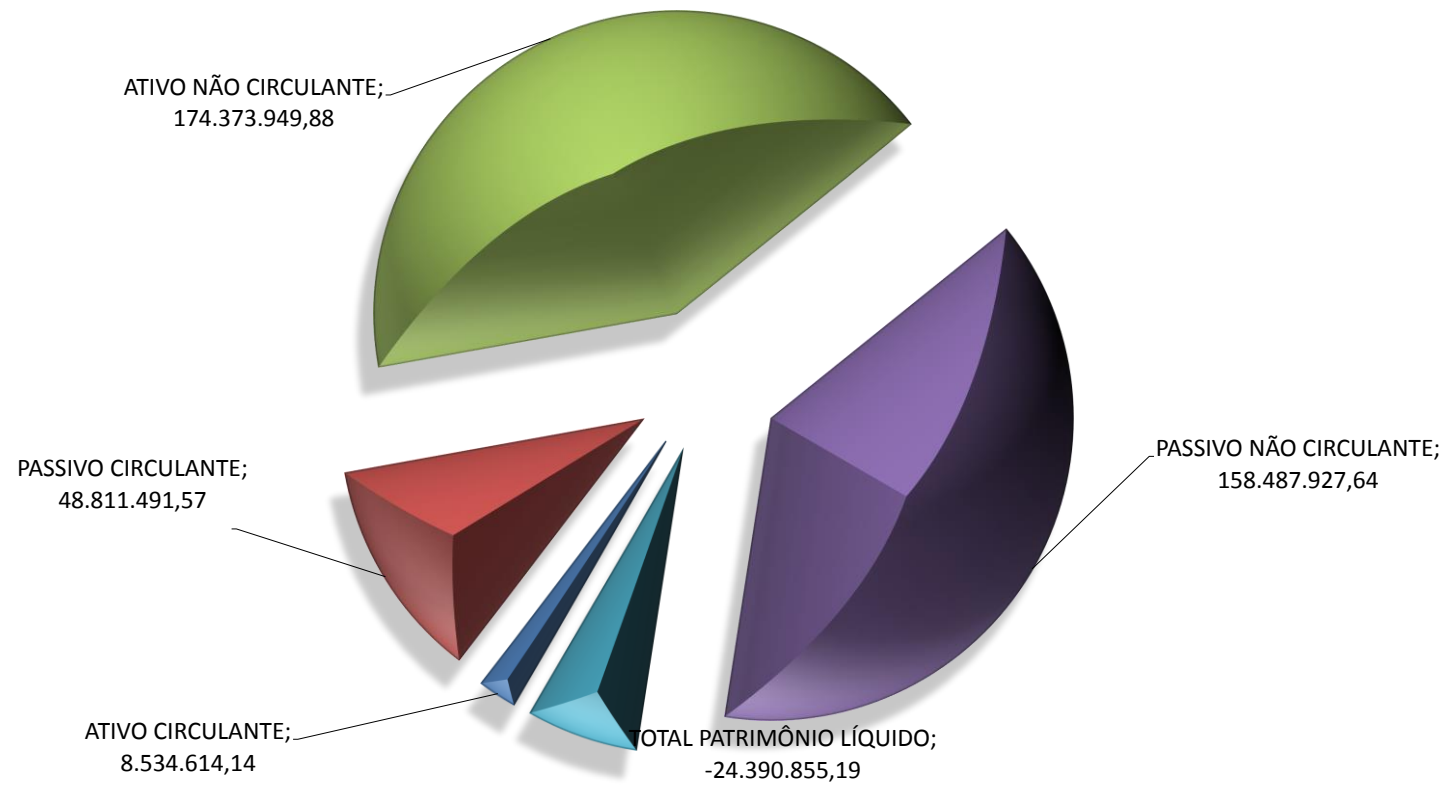
LUIZ TEIXEIRA CHAVES
PREFEITO DO MUNICÍPIO

RITA JOAQUIM DA SILVA
SECRETARIA DE FINANÇAS

ELAINE MARIA DE OLIVEIRA DA SILVA
SEC DE CONTROLE INTERNO

DEJANIRA DAMIÃO PEREIRA
CONTADORA DO MUNICÍPIO

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL - MCASP





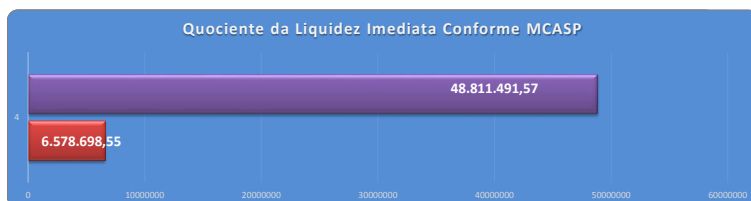
MUNICÍPIO DE NIQUELÂNDIA ESTADO DE GOIAS
Análise por quocientes do Balanço Patrimonial
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2014

EM 31/12/2014

Quociente da Liquidez Imediata Conforme MCASP

0,13

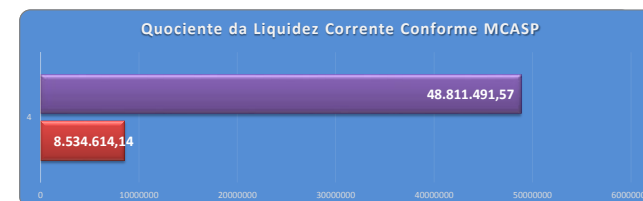
A = Disponibilidades	6.578.698,55
B = Passivo Circulante	48.811.491,57
Formula: A/B	



Quociente da Liquidez Corrente Conforme MCASP

0,17

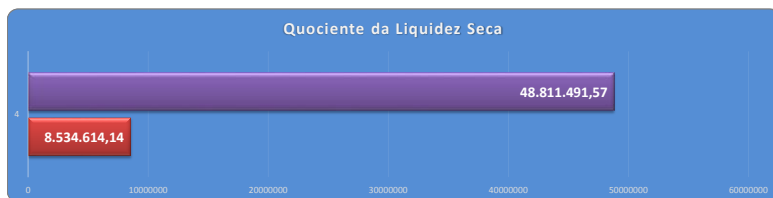
A = Ativo Circulante	8.534.614,14
B = Passivo Circulante	48.811.491,57
Formula: A/B	



Quociente da Liquidez Seca

0,17

A = Disponibilidades + Crédito de Curto Prazo	8.534.614,14
B = Passivo Circulante	48.811.491,57
Formula: A/B	



Quociente da Geral

0,84

A = Ativo Circulante + Ativo Realizavel a Longo Prazo	173.139.025,46
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	207.299.419,21
Formula: A/B	





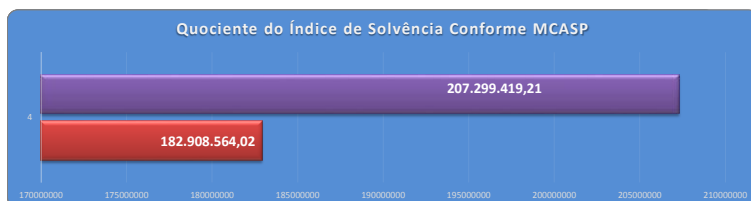
MUNICÍPIO DE NIQUELÂNDIA ESTADO DE GOIAS
Análise por quocientes do Balanço Patrimonial
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2014

EM 31/12/2014

Quociente do Índice de Solvência Conforme MCASP

0,88

A = Ativo Circulante + Ativo Não Circulante	182.908.564,02
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	207.299.419,21
Formula: A/B	



Quociente do Endividamento Geral Conforme MCASP

1,13

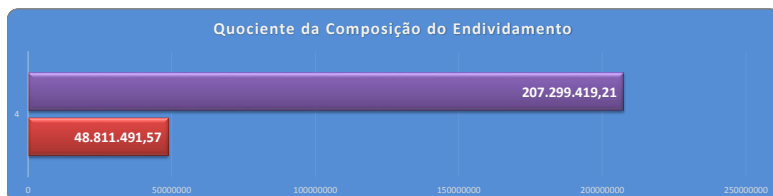
A = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	207.299.419,21
B = Ativo Total	182.908.564,02
Formula: A/B	



Quociente da Composição do Endividamento

0,24

A = Passivo Circulante	48.811.491,57
B = Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	207.299.419,21
Formula: A/B	



MUNICÍPIO DE NIQUELÂNDIA ESTADO DE GOIAS							
BALANÇO PATRIMONIAL ANEXO 14 Art. 105 da Lei Federal n.º 4.320/64						CONSOLIDADO	
BALANÇO GERAL DO EXERCICIO DE 2014				EM 31/12/2014		CNPJ	
				02.215.895/0001-07			
ATIVO				PASSIVO			
ATIVO CIRCULANTE			165.502.723,48	PASSIVO CIRCULANTE			48.811.491,57
DISPONÍVEL		6.578.698,55					
BANCO CONTA MOVIMENTO	6.578.698,55			RESTOS A PAGAR		35.303.354,47	
CAIXA	-			RESTOS A PAGAR	35.303.354,47		
REALIZÁVEL		158.924.024,93		DÍVIDA FLUTUANTE		13.508.137,10	
DEVEDORES DIVERSOS	158.924.024,93			DEPOSITOS E CONSIGNAÇÕES	13.508.137,10		
				SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	-		
				DEBITOS DA TESOURARIA	-		
				DIVERSOS	-		
ATIVO NÃO CIRCULANTE		9.769.538,56	17.405.840,54	PASSIVO NÃO CIRCULANTE			158.487.927,64
BENS MÓVEIS	7.772.534,48			DÍVIDA FUND. INTERNA		158.487.927,64	
BENS IMÓVEIS	1.997.004,08			PARCELAMENTO	158.487.927,64		
NATUREZA INDUSTRIAL	-						
CRÉDITOS		7.636.301,98					
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	7.636.301,98			PASSIVO CONTINGENTE	-		
OUTROS CRÉDITOS		-		SALDO PATRIMONIAL			-
DIVERSOS	-			Ativo Real Líquido	-		
VALORES	-			Ativo Real Líquido Exerc Anterior	-		
SALDO PATRIMONIAL		(24.390.855,19)	(24.390.855,19)	Resultado da Variação do Exercício			
Superávit do Anexo 15	17.045.280,28			(Superávit do Anexo15)	0,00		
Passivo Real Descoberto (Exerc.Anterior)	(41.436.135,47)						
ATIVO COMPENSADO				PASSIVO COMPENSADO			
TOTAL GERAL			207.299.419,21	TOTAL GERAL			207.299.419,21

LUIZ TEIXEIRA CHAVES
PREFEITO DO MUNICÍPIO

RITA JOAQUIM DA SILVA
SECRETARIA DE FINANÇAS

ELAINE MARIA DE OLIVEIRA DA SILVA
SEC DE CONTROLE INTERNO

DEJANIRA DAMIÃO PEREIRA
CONTADORA DO MUNICÍPIO