



BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2021

Data de Emissão: 7/1/2022

Exercício: 2021

ATIVO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	1	320.002,51	1.230,00
Créditos a Curto Prazo			
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo			
Estoques			
Ativo Não Circulante Mantido para Venda			
VPD Pagas Antecipadamente	1	6.273,34	5.859,01
<i>Total do Ativo Circulante</i>		<u>326.275,85</u>	<u>7.089,01</u>
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo			
Créditos a Longo Prazo			
Investimentos Temporários a Longo Prazo			
Estoques			
VPD Pagas Antecipadamente			
Investimentos			
Imobilizado	2	2.102.343,51	2.078.357,92
Intangível	3	439,05	1.097,25
Diferido			
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		<u>2.102.782,56</u>	<u>2.079.455,17</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>2.429.058,41</u>	<u>2.086.544,18</u>

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Passivo Circulante

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	5	232.843,43	37.641,71
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo			
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo			
Obrigações Fiscais a Curto Prazo			
Obrigações de Repartições a Outros Entes			
Provisões a Curto Prazo			
Demais Obrigações a Curto Prazo		3.967,51	
<i>Total do Passivo Circulante</i>		<u>236.810,94</u>	<u>37.641,71</u>

Passivo Não Circulante

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo			
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo			
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo			
Obrigações Fiscais a Longo Prazo			
Provisões a Longo Prazo			
Demais Obrigações a Longo Prazo			
Resultado Diferido			
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>			

Patrimônio Líquido

p. Minicagund *Guada*

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro/2021

Data de Emissão: 7/1/2022

Patrimônio Social e Capital Social			
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital			
Reservas de Capital			
Ajustes de Avaliação Patrimonial			
Reservas de Lucros			
Demais Reservas			
Resultados Acumulados	7	2.192.247,47	2.048.902,47
(-) Ações / Cotas em Tesouraria			
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<u>2.192.247,47</u>	<u>2.048.902,47</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>2.429.058,41</u>	<u>2.086.544,18</u>

p. *Mirreia Guedes Guedes*

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro/2021

Data de Emissão: 7/1/2022

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

		Exercício: 2021	
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)			
Ativo Financeiro	8	320.002,51	1.230,00
Ativo Permanente	8	2.109.055,90	2.085.314,18
<i>Total do Ativo</i>		<u>2.429.058,41</u>	<u>2.086.544,18</u>
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro	8	320.002,51	1.230,00
Passivo Permanente	8	232.843,43	37.641,71
<i>Total do Passivo</i>		<u>552.845,94</u>	<u>38.871,71</u>
Saldo Patrimonial (I - II)		1.876.212,47	2.047.672,47

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

		Exercício: 2021	
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantia e Contra garantias recebidas			
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres			
Direitos Contratuais			
Outros atos potenciais ativos			
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>			
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantia e Contra garantias concedidas			
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres			
Obrigações Contratuais	9	1.126.756,29	602.629,49
Outros atos potenciais passivos			
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		<u>1.126.756,29</u>	<u>602.629,49</u>
<i>Total das Fontes de Recursos</i>			

*Nota Explicativa: Vide em anexo: Nota Explicativa ao Balanço Patrimonial.

1 - Ver no capítulo ATIVO CIRCULANTE.

1 - Ver no capítulo ATIVO CIRCULANTE.

2 - Ver no capítulo IMOBILIZADO.

3 - Ver no capítulo INTANGÍVEL.

5 - Ver no capítulo PASSIVO CIRCULANTE.

7 - Ver no capítulo COMPONENTES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.

8 - Ver no capítulo QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES.

8 - Ver no capítulo QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES.

8 - Ver no capítulo QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES.

8 - Ver no capítulo QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES.

9 - Ver no capítulo QUADRO DE COMPENSAÇÕES.



BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2021

Data de Emissão: 7/1/2022

LEANDRO CARLOS DAMIANI
Presidente

MINEIA ISABEL HANKE GUND
Tesoureiro(a)

BERNARDO ANTONIO SIGNOR
Contador(a)



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”

NOTA EXPLICATIVA AO **BALANÇO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública. Além da perspectiva patrimonial, há também o viés orçamentário, este conferido pela Lei 4.320/64, que separa o ativo e o passivo em dois grupos: Financeiro e Permanente - em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

1) ATIVO CIRCULANTE:

O ativo deve ser classificado como circulante quando satisfizer a qualquer dos seguintes critérios:

- a) espera-se que esse ativo seja realizado, ou pretende-se que seja mantido com o propósito de ser vendido ou consumido no decurso normal do ciclo operacional da entidade;
- b) o ativo está mantido essencialmente com o propósito de ser negociado;
- c) espera-se que o ativo seja realizado até doze meses após a data das demonstrações contábeis; ou
- d) o ativo seja caixa ou equivalente de caixa, a menos que sua troca ou uso para pagamento de passivo se encontre vedada durante pelo menos doze meses após a data das demonstrações contábeis.

No exercício de 2021, os ativos que preenchem algum dos requisitos acima são os seguintes:

- a) Caixa e Equivalentes de Caixa:

São os saldos bancários constantes na seguinte conta:

Banco do Brasil

Ag: 19-17-8

C/c: 12.102-9

Trata-se do valor correspondente aos Restos a Pagar Não Processados de 2021 que serão pagos em 2022 (R\$ 316.035,00), bem como entradas compensatórias com correspondente inscrição no Passivo Intra OFSS, decorrente de reconhecimento de valores em conta bancária antes tomada como inativada, que será recolhido aos cofres da Prefeitura em 2022.

- b) VPD Pagas Antecipadamente:

Reconhecer valores nesta conta visa contabilizar corretamente as despesas que são pagas em parcelas únicas, mas que reverberam VPDs ao longo dos meses seguintes. Os exemplos clássicos são: Seguros Veiculares e Assinaturas de



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”

Revistas e Periódicos – os quais são empenhados, liquidados e pagos em parcela única, mas tem “validade”, em geral, por um ano.

O exercício de 2021 encerrou com os seguintes saldos:

- Seguros Veiculares: R\$ 666,64;
- Contribuições à Associação: R\$ 1.025,00;
- Serviços de Back up de Dados em Nuvem: R\$ 3.228,16;
- Serviços de Tráfego Pago em Redes Sociais: R\$ 1.353,54.

2) IMOBILIZADO:

Classificação	Valor Líquido em 31/12/2020	Aquisição	Baixas / Desincorporações	Doações	Reavaliações (+/-)	Incorporação	Depreciação e Amortização em 2021	Valor Líquido em 31/12/2021	Varição
BENS MOVEIS:	620.634,76	236.843,71	8.357,21	0,00	0,00	6.347,11	123.814,46	731.653,91	-17,89%
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	69.566,81	34.162,40	0,00	0,00	0,00	0,00	16.314,84	87.414,37	25,66%
BENS DE INFORMATICA	134.439,00	95.468,70	7.258,31	0,00	0,00	6.347,11	34.948,75	194.047,75	44,34%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	112.669,52	48.294,62	1.098,90	0,00	0,00	0,00	26.281,71	133.583,53	18,56%
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	78.142,75	58.917,99	0,00	0,00	0,00	0,00	23.798,44	113.262,30	44,94%
VEICULOS	225.816,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.470,72	203.345,96	-9,95%
BENS IMOVEIS:	1.457.723,16	0,0	0,00	0,00	0,00	1.098,90	88.132,46	1.370.689,60	-5,97%
INTANGIVEIS:	1.097,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658,20	439,05	-59,99%
TOTAL	2.079.455,17	236.843,71	8.357,21	0,00	(-) 0,00	7.446,01	212.605,12	2.102.782,56	1,12%

Pontos que merecem destaque:

- Incorporação: bens comprados novos e acoplados em bens que já existiam, reavaliando-se o bem existente. A compensação dos bens novos e que foram acoplados a outro dá-se por meio de baixa/desincorporação, conforme explicado abaixo.



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”

- Baixas/Desincorporações: trata-se da inativação de itens inservíveis, seja por obsolescência, seja por defeituosidade – que não estavam em condições de doação – ou mesmo por não terem sido identificados. Os valores aqui abrangem o que consta no Balancete de Verificação, ou seja, considera também os bens baixados para serem incorporados noutra bem (não influenciando o Patrimônio Líquido), totalizando R\$ 7.446,01; de modo que o total dos bens efetivamente baixados (influenciando no Patrimônio Líquido) é R\$ 911,20 (considerando o valor contábil de cada bem no momento da baixa).
- Depreciação em 2021: processo natural que ocorre com os bens de qualquer entidade.

3) INTANGÍVEL:

Presente desde 2019 no patrimônio da Câmara Municipal de Sorriso, o único intangível registrado é o Antivírus Kaspersky, que sofre amortização mensal enquanto durar a licença – momento que deixará de constar em nosso Balanço.

4) PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO:

As entidades do setor público podem manter propriedades (terrenos ou edificações) para auferir receitas de aluguel, para valorização do capital ou para ambas finalidades. Tais propriedades geram fluxos de caixa de forma independente dos outros ativos mantidos pela entidade, distinguindo-as de outros imóveis controlados pelas entidades do setor público, os quais geralmente são ocupados pelo proprietário para fins administrativos ou para facilitar a produção de outros bens.

A Câmara Municipal de Sorriso não possui propriedades com tal objetivo.



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”

5) PASSIVO CIRCULANTE:

Assim está constituído o passivo circulante (obrigações a curto prazo) do Balanço Patrimonial 2021 da Câmara Municipal de Sorriso:

- Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:
 - Férias (P) R\$ 204.843,66
- Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo: Não houve saldos inscritos nesta conta;
- Demais Obrigações a Curto Prazo:
 - INSS retido de Prestadores de Serviço R\$ 724,09
 - Previdência Municipal retida da Folha de Pagamento R\$ 854,19
 - Imposto de Renda Retido na Fonte R\$ 2.139,23
 - Saldo bancário a recolher junto a Prefeitura R\$ 250,00

Todas as retenções estão dentro do prazo legal para seu recolhimento.

6) PROVISÕES A CURTO PRAZO E A LONGO PRAZO:

A Câmara Municipal de Sorriso não demanda estipular Provisões a Longo Prazo.

7) COMPONENTES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

Grosso modo, o Patrimônio Líquido representa a diferença entre o total de ativos e passivos. Sobre sua composição, podemos explicar:

- Resultados Acumulados: compreende os superávits ou déficits acumulados ao longo dos anos pela Câmara Municipal. Trata-se da somatória das seguintes contas:
 - Resultado do Exercício: diferença entre fatos contábeis que contribuíram positivamente com a formação do patrimônio e os fatos contábeis que contribuíram para a diminuição do patrimônio. Seu resultado é melhor discriminado na Demonstração das Variações Patrimoniais;
 - Resultado de Exercícios Anteriores: é o acúmulo ao longo do tempo do item anterior;
 - Ajuste de Exercícios Anteriores: são reflexo de fatos contábeis que competem à exercícios anteriores, mas que foram reconhecidos somente neste.

8) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES:

As rubricas que compõem o Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes são:



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”

- Ativo Financeiro: Compreende os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários.
Neste caso, são os valores em conta bancária.
- Ativo Permanente: Compreende os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
São os itens do imobilizado.
- Passivo Financeiro: Compreende as dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária. Em outras palavras, é apurado pela soma da conta “crédito empenhado a liquidar” com as contas de passivo financeiro, ou seja, que representem obrigações independentes de autorização orçamentária para serem realizadas, ou seja, já houve o empenho.
- Passivo Permanente: Compreende as dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Repare que os valores constantes no Ativo Financeiro e Passivo Financeiro são iguais, logo, não houve o que chamamos de Superávit Financeiro – que representa o valor em caixa livre para utilização e é utilizado como fonte de recursos para abertura de créditos adicionais no exercício seguinte.

Tal Superávit Financeiro reconhecido aqui no Balanço Patrimonial não se confunde com o Superávit Orçamentário, encontrado no Balanço Orçamentário – que traz a diferença entre o total de ingressos orçamentários, descontado as despesas orçamentárias (as empenhadas, as liquidadas e as pagas).

9) QUADRO DE COMPENSAÇÕES:

Neste exercício de 2021, este quadro ilustra apenas os Contratos assinados anteriormente a 31/12/2021 e possuem com data vigente ou que estão em fase de liquidação. São eles:

- Contrato 10/2015 – Alcileia Valerio Maziero. Até 31/12/2022.
Valor: R\$ 30.516,72.
- Contrato 17/2018 – NM Informática LTDA-ME – Até 15/05/2022.
Valor: R\$ 35.572,50.
- Contrato 04/2020 – Preima Publicidade LTDA – Até 31/05/2022.
Valor: R\$ 304.998,00.
- Contrato 17/2021 – Sino – Consultoria e Informática LTDA – Até 05/05/2022.
Valor: R\$ 1.359,87.
- Contrato 22/2021 – Pedragon Autos LTDA – Até 31/12/2021 (MAS AINDA NÃO FOI LIQUIDADO E FICOU EM RP NÃO PROCESSADOS).
Valor: R\$ 315.475,00.



Câmara Municipal de Sorriso
Estado de Mato Grosso
“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”

- Contrato 23/2021 – Renovare Serviços e Atividades de Limpeza LTDA – Até 15/09/2022.
Valor: R\$ 75.334,20.
- Contrato 24/2021 – Geforce Monitoramento Sorriso LTDA – Até 31/12/2022.
Valor: R\$ 3.600,00.
- Contrato 25/2021 – Alleretour Viagens e Turismo LTDA – Até 31/12/2022.
Valor: R\$ 200.000,00.
- Contrato 26/2021 – Rádio Sorriso LTDA – Até 31/12/2022.
Valor: R\$ 159.900,00.

Sorriso, 07 de Fevereiro de 2022.

Leandro Damiani
Presidente 2021-2022

Bernardo Antonio Signor
Contador CRC MT 017676/O-0