



PREFEITURA MUNICIPAL DE ASSU
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP)
BALANÇO PATRIMONIAL (CONSOLIDADO)
Dezembro/2015

Data de emissão: 29/04/2016

Exercício: 2015

P. Contas: PCASP-STN

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE			PASSIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	6.769.113,05	11.621.185,20	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.017.402,27	15.336,59
CREDITOS A CURTO PRAZO	1.580.737,23	2.221.475,19	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	222.735,88	863.473,84	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.016.321,78	1.959.578,56
CLIENTES			OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO		
CREDITOS DE TRANSFERENCIAS A RECEBER	1.358.001,35	1.358.001,35	OBRIGACOES DE REPARTICAO A OUTROS ENTES		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			PROVISOES A CURTO PRAZO		
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA			DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	610.356,71	866.602,53
DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA					
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS A CURTO PRAZO					
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	9.560,44	17.647,94			
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO					
ESTOQUES					
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE					
ATIVO NÃO CIRCULANTE			PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.403.819,52	92.228,09	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	2.711.466,74	3.654.554,85
CREDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	1.403.819,52	92.228,09	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	104,50		FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	15.820,74	93.326,72
IMPOSTOS	104,50		OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO		
TAXAS			PROVISOES A LONGO PRAZO		
CONTRIBUICOES DE MELHORIA			DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO		
DEMAIS CONTRIBUICOES			RESULTADO DIFERIDO		
CREDITOS TRIBUTARIOS PARCELADOS			TOTAL DO PASSIVO	7.371.368,24	6.589.399,25
CLIENTES			PATRIMÔNIO LIQUIDO		
FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER			ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		
EMPRESTIMOS CONCEDIDOS A RECEBER			ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER			RESERVAS DE CAPITAL		
EMPRESTIMOS A RECEBER - RPPS			AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL		
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	1.403.715,02	92.228,09	RESERVAS DE LUCROS		
CREDITOS NAO PREVIDENCIARIOS INSCRITOS	1.403.715,02	92.228,09	DEMAIS RESERVAS		
CREDITOS PREVIDENCIARIOS INSCRITOS			RESULTADOS ACUMULADOS	13.603.939,29	14.469.855,69
DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA			RESULTADO DO EXERCÍCIO	-728.637,81	4.746.117,83



PREFEITURA MUNICIPAL DE ASSU
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP)
BALANÇO PATRIMONIAL (CONSOLIDADO)
Dezembro/2015

Data de emissão: 29/04/2016

(-) AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS A LONGO PRAZO		RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	14.469.855,69	9.723.737,86
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS TRIBUTARIOS		AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-137.278,59	
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CLIENTES		OUTROS RESULTADOS		
(-) AJUSTE DE PERDAS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		(-) ACOES/COTAS EM TESOURARIA		
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA				
CREDITOS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS				
CREDITOS A LONGO PRAZO - INTER OFSS - UNIAO				
CREDITOS A LONGO PRAZO - INTER OFSS - ESTADO				
CREDITOS A LONGO PRAZO - INTER OFSS - MUNICIPIO				
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO				
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO				
ESTOQUES				
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE				
INVESTIMENTOS				
PARTICIPACOES PERMANENTES				
PARTICIPACOES AVALIADAS PELO METODO DE EQUIVALENCIA PATRIMONIAL				
PARTICIPACOES EM SOCIEDADES CONTROLADAS				
PARTICIPACOES EM SOCIEDADES CONTROLADAS EM CONJUNTO				
PARTICIPACOES EM SOCIEDADES COLIGADAS				
MAIS-VALIA SOBRE OS ATIVOS DAS INVESTIDAS				
AGIO SOBRE OS INVESTIMENTOS				
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL				
PARTICIPACAO EM CONSORCIOS PUBLICOS				
PARTICIPACAO EM FUNDOS				
PARTICIPACAO EM OUTRAS SOCIEDADES AVALIDAS POR EQUIVALENCIA				
PATRIMONIAL				
OUTRAS PARTICIPACOES - MEP				
AGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO MEP				
(-) AMORTIZACAO DE AGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO				
MEP				
(-) DESAGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO MEP				
AMORTIZACAO DE DESAGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS				
PELO MEP				
PARTICIPACOES AVALIADAS PELO METODO DE CUSTO				
PARTICIPACOES EM OUTRAS SOCIEDADES				
PARTICIPACAO EM FUNDOS				
PARTICIPACOES EM ORGANISMOS INTERNACIONAIS				
ADIANTAMENTO PARA AUMENTO DE CAPITAL				
OUTRAS PARTICIPACOES				
PARTICIPACOES EM SOCIEDADES CONTROLADAS				
PARTICIPACOES EM SOCIEDADES CONTROLADAS EM CONJUNTO				
PARTICIPACOES EM SOCIEDADES COLIGADAS				
MAIS-VALIA SOBRE OS ATIVOS DAS INVESTIDAS				
AGIO SOBRE OS INVESTIMENTOS				
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL				



PREFEITURA MUNICIPAL DE ASSU
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP)
BALANÇO PATRIMONIAL (CONSOLIDADO)
Dezembro/2015

Data de emissão: 29/04/2016

PARTICIPACAO EM CONSORCIOS PUBLICOS				
PARTICIPACAO EM FUNDOS				
PARTICIPACAO EM OUTRAS SOCIEDADES AVALIADAS POR EQUIVALENCIA				
PATRIMONIAL				
OUTRAS PARTICIPACOES - MEP				
AGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO MEP				
(-) AMORTIZACAO DE AGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO				
MEP				
(-) DESAGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO MEP				
AMORTIZACAO DE DESAGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS				
PELO MEP				
PARTICIPACOES EM OUTRAS SOCIEDADES				
PARTICIPACAO EM FUNDOS				
PARTICIPACOES EM ORGANISMOS INTERNACIONAIS				
ADIANTAMENTO PARA AUMENTO DE CAPITAL				
OUTRAS PARTICIPACOES				
PARTICIPACOES EM SOCIEDADES CONTROLADAS				
PARTICIPACOES EM SOCIEDADES CONTROLADAS EM CONJUNTO				
PARTICIPACOES EM SOCIEDADES COLIGADAS				
MAIS-VALIA SOBRE OS ATIVOS DAS INVESTIDAS				
AGIO SOBRE OS INVESTIMENTOS				
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL				
PARTICIPACAO EM CONSORCIOS PUBLICOS				
PARTICIPACAO EM FUNDOS				
PARTICIPACAO EM OUTRAS SOCIEDADES AVALIADAS POR EQUIVALENCIA				
PATRIMONIAL				
OUTRAS PARTICIPACOES - MEP				
AGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO MEP				
(-) AMORTIZACAO DE AGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO				
MEP				
(-) DESAGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO MEP				
AMORTIZACAO DE DESAGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS				
PELO MEP				
PARTICIPACOES EM OUTRAS SOCIEDADES				
PARTICIPACAO EM FUNDOS				
PARTICIPACOES EM ORGANISMOS INTERNACIONAIS				
ADIANTAMENTO PARA AUMENTO DE CAPITAL				
OUTRAS PARTICIPACOES				
PARTICIPACOES EM SOCIEDADES CONTROLADAS				
PARTICIPACOES EM SOCIEDADES CONTROLADAS EM CONJUNTO				
PARTICIPACOES EM SOCIEDADES COLIGADAS				
MAIS-VALIA SOBRE OS ATIVOS DAS INVESTIDAS				
AGIO SOBRE OS INVESTIMENTOS				
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL				
PARTICIPACAO EM CONSORCIOS PUBLICOS				
PARTICIPACAO EM FUNDOS				



PREFEITURA MUNICIPAL DE ASSU
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP)
BALANÇO PATRIMONIAL (CONSOLIDADO)
Dezembro/2015

Data de emissão: 29/04/2016

PARTICIPACAO EM OUTRAS SOCIEDADES AVALIDAS POR EQUIVALENCIA PATRIMONIAL				
OUTRAS PARTICIPACOES - MEP				
AGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO MEP				
(-) AMORTIZACAO DE AGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO MEP				
(-) DESAGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO MEP				
AMORTIZACAO DE DESAGIO NA AQUISICAO DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO MEP				
PARTICIPACOES EM OUTRAS SOCIEDADES				
PARTICIPACAO EM FUNDOS				
PARTICIPACOES EM ORGANISMOS INTERNACIONAIS				
ADIANTAMENTO PARA AUMENTO DE CAPITAL				
OUTRAS PARTICIPACOES				
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO				
INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO				
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES				
(-)DEPRECIACAO ACUMULADA DE PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS IMOVEIS PARA FUTURA UTILIZACAO				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS IMOVEIS NAO DESTINADOS A USO				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA OUTRAS PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTOS				
(-)REDUÇAO AO VALOR RECUPERÁVEL DE PARTICIPAÇÕES PERMANENTES				
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO METODO DE EQUIVALEN				
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE PARTICIPACOES AVALIADAS PELO METODO DE CUSTO				
(-)REDUÇAO AO VALOR RECUPERÁVEL DE PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO				
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE BENS IMOVEIS PARA FUTURA UTILIZACAO				
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE BENS IMOVEIS NAO DESTINADOS A USO				
(-)REDUÇAO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS DO RPPS				
(-)REDUÇAO AO VALOR RECUPERÁVEL DE DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES				
IMOBILIZADO				
BENS MOVEIS	11.348.144,57	7.421.095,84		
BENS IMOVEIS	2.912.993,44	2.742.365,36		
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS	8.476.171,03	4.692.535,35		
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE IMOBILIZADO	-41.019,90	-13.804,87		
INTANGIVEL				
SOFTWARES				
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS				
DIREITO DE USO DE IMOVEIS				
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA				
TOTAL DO PASSIVO			7.371.368,24	6.589.399,25
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
ESPECIFICAÇÃO			EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR



PREFEITURA MUNICIPAL DE ASSU
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP)
BALANÇO PATRIMONIAL (CONSOLIDADO)
Dezembro/2015

Data de emissão: 29/04/2016

(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INTANGIVEL			TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	13.603.939,29	14.469.855,69
TOTAL	21.111.374,81	21.373.632,26	TOTAL	20.975.307,53	21.059.254,94

ATIVO FINANCEIRO	6.807.354,81	11.691.776,96	PASSIVO FINANCEIRO	18.613.404,04	11.403.151,72
ATIVO PERMANENTE	15.736.520,84	9.827.027,21	PASSIVO PERMANENTE	10.872.068,92	14.954.445,28
SALDO PATRIMONIAL				-6.941.597,31	-4.838.792,83

Compensação

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS			EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		
EXECUCAO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	5.850.794,32	5.450.794,32	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	1.109.505,04	1.109.505,04
EXECUCAO DE DIREITOS CONTRATUAIS					
EXECUCAO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS			EXECUCAO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
TOTAL	5.850.794,32	5.450.794,32	TOTAL	1.109.505,04	1.109.505,04

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
ORDINÁRIA	
100 - Recursos Ordinarios - Fonte Livre	-14.615.843,70
101 - Recursos Ordinarios - Tesouro Federal	85.356,14
TOTAL	-14.530.487,56



PREFEITURA MUNICIPAL DE ASSU
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP)
BALANÇO PATRIMONIAL (CONSOLIDADO)
Dezembro/2015

Data de emissão: 29/04/2016

*Nota Explicativa: Balanço Patrimonial: Imobilizado - Bens móveis - valor inserido a informação apresentada na (DVP) Transferências das Instituições Privadas no valor de R\$ 56.091,86. No entanto, este valor se refere a doação de um veículo ambulância das Farmácias Pague Menos à Prefeitura Municipal do Assu, conforme NF a esta Prefeitura nº 9.530 e Protocolo de Intenções.