

FUNDAÇÃO DE CULTURA DE CAMARAGIBE

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016 PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO



Documento Assinado Digitalmente por: ANDERSON NEVES DE SOUZA
 Acesso em: http://sig.cefape.gov.br/epi/validar.asp?codigo_documento=714e7e1e3144b244c1da5b0406795b

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Ex Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Ex Anterior
ATIVO CIRCULANTE	42.922,02	58.880,60	PASSIVO CIRCULANTE	172.561,71	231.699,85
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.856,19	20.993,96	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a pagar a Curto Prazo	0,00	13.596,00
Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	3.439,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	38.065,83	37.886,64	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	7.772,27	88.648,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a CP	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Demais Obrigações a Curto Prazo	164.789,44	126.015,85
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	157.015,53	131.136,21	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	16.140,09
Ativo Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a pagar a Longo Prazo a Pagar	0,00	0,00
Créditos a longo prazo	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Fornecedores e contas a pagar a Longo Prazo	0,00	16.140,09
Créditos Não Previdenciários Inscritos	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos Previdenciários Inscritos	0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária	0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Outros Créditos a longo Prazo	0,00	0,00	Resultado Diferido	0,00	0,00
Demais créditos e valores a longo prazo	0,00	0,00			
Investimentos Temporários a longo prazo	0,00	0,00			
Estoques	0,00	0,00			
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00			
Investimentos	0,00	0,00			
Participações Permanentes	0,00	0,00			
Propriedade para Investimentos	0,00	0,00			
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	0,00	0,00			
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00			
(-) Depreciação Acumulada de Investimentos	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
Imobilizado	157.015,53	131.136,21	TOTAL DO PASSIVO	172.561,71	247.839,94
Bens Moveis	70.262,58	58.371,58	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Bens Imóveis	86.752,95	72.764,63	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Ex Anterior
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0,00	0,00	Patrimônio Social/Capital Social	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00	Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Intangível	0,00	0,00	Reservas de Capital	0,00	0,00
Softwares	0,00	0,00	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00	Reservas de Lucros	0,00	0,00
Direito de Uso De Imóveis	0,00	0,00	Demais Reservas	0,00	0,00
(-) Amortização Acumulada	0,00	0,00	Resultados Acumulados	27.375,84	-57.823,13
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00	Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	27.375,84	-57.823,13
TOTAL	199.937,55	190.016,81	TOTAL	199.937,55	190.016,81
ATIVO FINANCEIRO	42.922,02	58.880,60	PASSIVO FINANCEIRO	172.561,71	231.699,85
ATIVO PERMANENTE	157.015,53	131.136,21	PASSIVO PERMANENTE	0,00	16.140,09
SALDO PATRIMONIAL				27.375,84	-57.823,13



Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Ex Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Ex Anterior
Saldo dos Atos Potenciais do Ativo			Saldo dos Atos Potenciais do Passivo		
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: ANDERSON NEVES DE SOUZA
Acesse em: <http://eccc.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 29de71c1-e53f-44b2-44cf-da5b0406795b



NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2016

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas de forma consolidada, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Funadação de Cultura, Turismo e Esportes de Camaragibe.

O objetivo é destacar os principais aspectos que compõem as demonstrações contábeis que evidenciam a situação patrimonial da entidade, notadamente as contas representativas do patrimônio e as de controle, com ênfase àqueles que possam afetar o patrimônio público municipal.

Tendo em vista as dificuldades existentes com o sistema contábil da época, no final de agosto de 2016, a administração resolveu romper o contrato existente e encontrar outra empresa para finalizar o exercício de 2016. Assim iniciou-se a migração dos dados para o novo sistema.

Infelizmente esta migração não aconteceu dentro do esperado de modo a disponibilizar dados com a finalidade de conciliação de algumas peças contábeis vinculadas a própria atividade e suas obrigações legais.

Assim as conciliações de setembro a dezembro da conta contábil(extra orçamentário) foram lançados, mas não foram conciliados como de dever de ofício desta contabilidade, por absoluta impossibilidade gerada pelas dificuldades do sistema em disponibilizar tais dados, para fins conciliatórios em tempo hábil, visto que existe um calendário legal a ser cumprido para a produção e envio de todas as peças contábeis legalmente definidas.

Desta forma deixo claro que a impossibilidade desta contabilidade em realizar as conciliações das contas do extra orçamentário no período de setembro a dezembro/2016, foi gerada pela falta de respostas do sistema quando solicitado em seu devido tempo.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. A diferença entre a receita arrecadada e a despesa realizada implicará no resultado de déficit ou superávit orçamentário. Nota-se que houve desequilíbrio orçamentário, devido a essa Fundação não



ser um órgão arrecadador, e executarem despesas por prestação de serviços, tal fato não representa irregularidades.

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia a receita e despesa orçamentárias, como também os ingressos e os dispêndios extraorçamentários, juntos com os saldos de caixa do exercício anterior e os que transferem para o início do exercício seguinte.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município, qualitativamente e quantitativamente, por meio das contas do município.