

# FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

### ISOLADO:5 - FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

#### A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.1</b>	<b>198.649,65</b>	<b>87.482,67</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.3</b>	<b>363.814,07</b>	<b>233.263,82</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.1.1	198.649,65	86.914,26	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.3.1	12.280,13	15.654,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		198.649,65	86.914,26	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		12.280,13	15.654,91
CONTA ÚNICA	F	198.649,65	86.914,26	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	5.134,58	6.289,74
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	2.219,62	4.439,24
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	568,41	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	P	4.925,93	4.925,93
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	568,41	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	568,41	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.3.2	243.979,62	110.224,97
FAMÍLIA PAGO				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		243.979,62	110.224,97
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	225.671,49	9.973,24
ESTOQUES		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	P	18.308,13	100.251,73
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.2</b>	<b>420.884,72</b>	<b>283.258,73</b>	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.3.3	107.554,32	107.383,94
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		107.554,32	107.383,94
IMOBILIZADO	1.2.3	420.884,72	283.258,73	CONSIGNAÇÕES	F	107.554,32	107.383,94
BENS MÓVEIS		227.787,27	161.118,17	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P	20.965,85	20.965,85	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	123.852,32	123.852,32	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	15.000,00	15.000,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	67.969,10	1.300,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		261.671,91	175.423,25	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	261.671,91	175.423,25	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	1.2.4	-68.574,46	-53.282,69	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-8.624,86	0,00	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>363.814,07</b>	<b>233.263,82</b>
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-59.949,60	-53.282,69				
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
<b>TOTAL</b>		<b>619.534,37</b>	<b>370.741,40</b>				

  

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.5</b>	<b>255.720,30</b>	<b>137.477,58</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, MARIA DOS PRAZERES FIRMINO DE BARROS



**FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:5 - FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>1.5</b>	<b>255.720,30</b>	<b>137.477,58</b>
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>255.720,30</b>	<b>137.477,58</b>
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	118.242,72	-148.964,37
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	137.477,58	286.441,95
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>255.720,30</b>	<b>137.477,58</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>619.534,37</b>	<b>370.741,40</b>

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, MARIA DOS PRAZERES FIRMINO DE BARROS  
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: 9e971ce2-c887-476e-9f4e-9daa3ad1ad20

**FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 3

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		198.649,65	87.482,67	PASSIVO FINANCEIRO (340.580,01)+RP não Proc.(34.395,22)		374.975,23	151.513,51
ATIVO PERMANENTE		420.884,72	283.258,73	PASSIVO PERMANENTE		23.234,06	105.177,66
				SALDO PATRIMONIAL		221.325,08	114.050,23

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, MARIA DOS PRAZERES FIRMINO DE BARROS  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9e971ce2-c887-476e-9f4e-9daa3ad1ad20

# FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 4

### C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>55.151,94</b>	<b>38.562,70</b>
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		55.151,94	38.562,70
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>55.151,94</b>	<b>38.562,70</b>

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, MARIA DOS PRAZERES FIRMINO DE BARROS  
 Acesse em: [https://etec.tce-pc.gov.br/gppw/auda/Doc:seam/Código do documento: 9e971ce2-c887-476e-9f4e-9daa3ad1ad20](https://etec.tce-pc.gov.br/gppw/auda/Doc:seam/Código%20do%20documento:9e971ce2-c887-476e-9f4e-9daa3ad1ad20)

**FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE**  
**ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO**

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:5 - FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>198.649,65</b>	<b>87.482,67</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>340.580,01</b>	<b>128.086,16</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		198.649,65	86.914,26	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>7.354,20</b>	<b>10.728,98</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		198.649,65	86.914,26	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		7.354,20	10.728,98
CONTA ÚNICA		198.649,65	86.914,26	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		5.134,58	6.289,74
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>568,41</b>	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		2.219,62	4.439,24
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	568,41	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>225.671,49</b>	<b>9.973,24</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		0,00	568,41	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		225.671,49	9.973,24
				FORNECEDORES NACIONAIS		225.671,49	9.973,24
<b>TOTAL</b>		<b>198.649,65</b>	<b>87.482,67</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>107.554,32</b>	<b>107.383,94</b>
				VALORES RESTITUIVEIS		107.554,32	107.383,94
				CONSIGNAÇÕES		107.554,32	107.383,94
				<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>		<b>34.395,22</b>	<b>23.427,35</b>
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		34.395,22	23.427,35
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		6.177,35	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		6.177,35	0,00
				<b>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</b>		<b>28.217,87</b>	<b>23.427,35</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		28.217,87	23.427,35
				<b>TOTAL</b>		<b>374.975,23</b>	<b>151.513,51</b>

Pág.:

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, MARIA DOS PRAZERES FIRMINO DE BARROS  
 Acesse em: [https://portal.cptec.br/portal/validar\\_documento.asp?codigo\\_documento=9e971ce2-c887-476e-9f4e-9daa3ad1ad20](https://portal.cptec.br/portal/validar_documento.asp?codigo_documento=9e971ce2-c887-476e-9f4e-9daa3ad1ad20)



**FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:5 - FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>420.884,72</b>	<b>283.258,73</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>23.234,06</b>	<b>105.177,66</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>420.884,72</b>	<b>283.258,73</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>4.925,93</b>	<b>4.925,93</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>227.787,27</b>	<b>161.118,17</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>4.925,93</b>	<b>4.925,93</b>
BENS DE INFORMÁTICA		20.965,85	20.965,85	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		4.925,93	4.925,93
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		123.852,32	123.852,32	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>18.308,13</b>	<b>100.251,73</b>
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		15.000,00	15.000,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>18.308,13</b>	<b>100.251,73</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS		67.969,10	1.300,00	FORNECEDORES NACIONAIS		18.308,13	100.251,73
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>261.671,91</b>	<b>175.423,25</b>	<b>TOTAL</b>		<b>23.234,06</b>	<b>105.177,66</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS		261.671,91	175.423,25				
(-) <b>DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-68.574,46</b>	<b>-53.282,69</b>				
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-8.624,86	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-59.949,60	-53.282,69				
<b>TOTAL</b>		<b>420.884,72</b>	<b>283.258,73</b>				

Pág.:

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, MARIA DOS PRAZERES FIRMINO DE BARROS  
 Acesse em: <https://portal.ctc.br/portal/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento:9e971ce2-c887-476e-9f4e-9daa3ad1ad20>

# FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

### D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

Exercício de 2022

#### ISOLADO:5 - FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

##### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario		142.048,13	142.048,13
300	SAÚDE		165.548,13	165.548,13
			-23.500,00	-23.500,00
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>		<b>-318.373,71</b>	<b>-206.078,97</b>
001	Ordinario		-332.648,13	-206.078,97
100	GERAL TOTAL		14.274,42	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>-176.325,58</b>	<b>-64.030,84</b>





## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

### INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundação de Cultura, Turismo e Esportes de Camaragibe  
Av. Pierre Collier, 440 – Vila da Fábrica, Camaragibe – CEP 54.759-560

A Fundação de Cultura, Turismo e Esportes concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 115-5 “Fundação Público” possui como atividade principal “Políticas Culturais”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 871/2021 de 07 de dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

### Dados do Gestor:

Nome: Maria dos Prazeres Firmino Barros Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

### Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: **Julierme Barbosa Xavier**. CRC-PE nº 17.454. E-mail: [julierme@gmail.com](mailto:julierme@gmail.com) (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2021.

Nome: **Cíntia Sarine Correia de Lima**, CRC- PE nº022135/O-8, E-mail: [cintiasarine@gmail.com](mailto:cintiasarine@gmail.com), Contadora Geral Prefeitura Municipal de Camaragibe no Exercício de 2021.

### Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Estes demonstrativos contábeis foram elaborados em obediência às praticas da contabilidade pública e lastreadas pela Lei nº 4320/64, e os procedimentos contábeis adotados em cumprimento ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público – MCASP (9ª Edição).

### Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, estoques, variações diminutivas para antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: créditos em longo prazo, investimentos temporários em longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, imobilizado e Intangível) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, empréstimo e financiamento em curto prazo, fornecedores a conta a apagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante o (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento em longo prazo, fornecedores e contas a apagar a alongo prazo, obrigações fiscais em longo prazo, provisões em longo prazo, demais obrigações em longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na





## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

### **Bases de mensuração utilizadas:**

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2022 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

### **Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

### **Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

## **1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:**

### **1.1 Ativo Circulante**

Os valores lançados no Exercício de 2022, registra a importância de R\$198.649,65 (Cento e noventa e oito mil, seiscentos e quarenta e nove reais e sessenta e cinco centavos), apresentando uma diferença com relação ao mesmo período do exercício de 2021 de R\$111.166,98 (Cento e onze mil, cento e sessenta e seis reais e noventa e oito centavos).

#### **1.1.1 Caixa e equivalente de Caixa**

**Nota 1)** A Integralidade dos recursos do Ativo Circulante se refere a Disponibilidade de Caixa da Fundação de Cultura, Turismo e Esportes no valor de R\$198.649,65 (Cento e noventa e oito mil, seiscentos e quarenta e nove reais e sessenta e cinco centavos).



## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

### FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

01.947.273/0001-00 Exercício:  
FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

BOLETIM DE CAIXA Nº 182 DO DIA 31/12/2022

Página 1

#### Boletim de Caixa e Bancos

Bco	Conta	Recur	Saldo anterior	Depósito	Retirada	Saldo Atual
104	00007	C.E.F. C/C 006.0000083-3 FCTE-MOVIMENTO	198.649,65			198.649,65
			198.649,65	0,00	0,00	198.649,65

#### 1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

#### Demais créditos e valores a curto prazo

Apresenta no exercício 2022 um valor de R\$0,00.

#### 1.1.3 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

#### 1.2 Ativo Não Circulante

Apresenta no exercício 2022 um valor de R\$420.884,72 (Quatrocentos e vinte mil oitocentos e oitenta e quatro reais e setenta e dois centavos).

Sendo: Bens Móveis R\$227.787,27

Bens imóveis R\$ 261.671,91

#### 1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

#### 1.2.2 Investimento

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022

#### 1.2.3 Imobilizado

Foram registrados a título de Imobilizado o valor de R\$420.884,72 (Quatrocentos e vinte mil oitocentos e oitenta e quatro reais e setenta e dois centavos), já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada no valor de R\$ 68.574,46 (Sessenta e oito mil, quinhentos e setenta e quatro reais e quarenta e seis centavos) conforme estabelece o MCASP.

#### 1.2.4 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$68.574,46 (Sessenta e oito mil, quinhentos e setenta e quatro reais e quarenta e seis centavos) a título de Depreciação Fiscal na



## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

proporção de 10% a.a.

### 1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$363.814,07 (Trezentos e sessenta e três mil, oitocentos e quatorze reais e sete centavos).

#### 1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Foram registrados o valor de R\$12.280,13 (Doze mil, duzentos e oitenta reais e treze centavos) relativo a obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar.

### Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não há registro.

#### 1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Foram registrados a importância de R\$243.979,62 (Duzentos e quarenta e três mil, novecentos e setenta e nove reais e sessenta e dois centavos).

#### 1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Foram registrados a título de Consignações e assemelhados o valor de R\$107.554,32 (Cento e sete mil, quinhentos e cinquenta e quatro reais e trinta e dois centavos).

### 1.4 Passivo Não Circulante

#### 1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Não há registro.

### 1.5 Patrimônio Líquido

Foram registrados o valor de R\$255.720,30(Duzentos e cinquenta e cinco mil, setecentos e vinte reais e trinta centavos) a título Patrimônio Líquido.

### 1.6 Outras Informações relevantes:

#### 1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

#### 1.6.2 Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

#### 1.6.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:



### FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

#### **1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.**

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO PATRIMONIAL ENTIDADE FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES	
NBC T SP 16.5	<p><b>Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis, se houver.</b></p> <p>Não foram reconhecidos alterações de critérios contábeis significativos de omissão e erros anteriores.</p>
NBC T SP 16.10 e MCASP– 9ª Edição	<p><b>Ativos imobilizados obtidos a título gratuito, se houver (Descrever critério de avaliação ou impossibilidade de mensuração):</b></p> <p>Não houve obtenção de ativos imobilizado a título gratuito.</p> <p><b>Caso haja transferências de ativos, descrever se foi atribuído o valor contábil líquido constante nos registros da entidade de origem.</b></p> <p>Não houve transferência de ativos.</p>
NBC T SP 16.10	<p><b>Ativos intangíveis obtidos a título gratuito, se houver (descrever critério de mensuração ou impossibilidade de mensuração)</b></p> <p>Não houve obtenção de ativos intangíveis a título gratuito.</p>
NBC T SP 16.7	<p><b>Justificativa para a existência de componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos.</b></p> <p>Todos os componentes patrimoniais foram avaliados por critérios heterógenos e uniformes.</p>
MCASP– 9ª Edição	<p><b>Deverão ser detalhadas as seguintes contas sintéticas não detalhadas no quadro principal:</b></p> <p>a. <b>Créditos a Curto Prazo e a Longo Prazo</b> Não há registro.</p> <p>b. <b>Imobilizado</b> Foram registrados no valor de R\$420.884,72 (Quatrocentos e vinte mil, oitocentos e oitenta e quatro reais e setenta e dois centavos), sendo: Bens Móveis R\$227.787,27 Bens Imóveis: R\$261.671,91</p>



## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

	<p>c. <b>Intangível</b> Não há registro de bens intangíveis.</p> <p>d. <b>Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo e a longo prazo. e. Provisões a curto prazo e a longo prazo</b> Foram registrados no valor de R\$12.280,13 (Doze mil, duzentos e oitenta reais e treze centavos), sendo: Contribuições R\$5.134,58, Outros encargos sociais R\$2.219,62 e Contribuições RGPS a pagar R\$4.925,93.</p> <p>e. Demais elementos patrimoniais, quando relevante. Não há registros relevantes do ponto de evidenciação patrimonial.</p>
MCASP– 9ª Edição	<p><b>Descrever ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis.</b></p> <p>Não foram projetados ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores.</p>
MCASP– 9ª Edição	<p><b>Detalhamento dos montantes expostos nas demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões:</b></p> <p>a. <b>Critérios adotados, informando se foram utilizadas taxas diferentes em função das características dos bens.</b> Foram contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$68.574,46 ( Sessenta e oito mil, quinhentos e setenta e quatro reais e quarenta e seis centavos).</p> <p>b. Eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de inservibilidade de bens, no caso de perdas. O procedimento de levantamento patrimonial está em execução para fins de atualização cadastral.</p>
MCASP– 9ª Edição	<p><b>Divulgar a relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias</b></p> <p>Nada a Declarar.</p>
MCASP– 9ª Edição	<p><b>No caso de perdas da Dívida Ativa, divulgar a metodologia utilizada e a memória de cálculo</b></p> <p>Não se aplica.</p>



## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

NBC T SP 03	<p>Para cada tipo/classe de provisão, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a. o valor contábil no início e no final do período;</li> <li>b. provisões adicionais realizadas no período, incluindo aumentos nas provisões existentes;</li> <li>c. valores utilizados (ou seja, incorridos e baixados contra a provisão) durante o período;</li> <li>d. valores não utilizados revertidos durante o período; e</li> <li>e. o aumento no período do valor descontado decorrente do transcurso do tempo e os efeitos de qualquer alteração na taxa de desconto.</li> <li>f. breve descrição da natureza da obrigação e do prazo esperado para qualquer saída resultante de benefícios econômicos potenciais de serviços; g. indicativo das incertezas relacionadas ao valor ou prazo dessas saídas;</li> <li>g. valores de algum reembolso previsto, apresentando o valor de qualquer ativo que tenha sido reconhecido na forma do reembolso.</li> </ol> <p><b>Não houveram registros para provisão dos valores.</b></p>
NBC T SP 03	<p>A menos que a possibilidade de qualquer saída para a liquidação seja remota, a entidade deve divulgar, para cada tipo/classe de passivo contingente:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Breve descrição da natureza do passivo contingente e, quando aplicável:</li> <li>• Uma estimativa de seus efeitos financeiros;</li> <li>• Uma indicação das incertezas em relação ao valor ou à periodicidade de saída; e</li> <li>• A possibilidade de algum reembolso.</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>Não houve registro</b></p>



## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

NBC T SP 04	<p><b>Em relação aos estoques, divulgar:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>A. as políticas contábeis adotadas na mensuração dos estoques, incluindo critérios de valoração utilizados;</li> <li>B. o valor total contabilizado em estoques e o valor classificado em outras contas específicas da entidade;</li> <li>C. o valor de estoques contabilizados pelo valor justo menos as despesas de venda;</li> <li>D. o valor de estoques reconhecido como despesa durante o período;</li> <li>E. o valor de qualquer redução de estoques reconhecido como despesa no resultado do período, de acordo com o item 42;</li> <li>F. o valor de qualquer reversão de redução do valor dos estoques reconhecido no resultado do período, de acordo com o item 42;</li> <li>G. as circunstâncias ou acontecimentos que conduziram à reversão da redução de estoques, de acordo com o item 42; e</li> <li>H. valor contabilizado de estoques dados como garantia a passivos.</li> </ul> <p><b><i>Não há registros.</i></b></p>
Art. 8º e Art. 50 da Lei Complementar nº101/2000 (LRF)	<p><b>Apresentar a disponibilidade de caixa detalhada, de modo que os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória fiquem identificados e escriturados de forma individualizada.</b></p> <p>Foram registrados em Disponibilidade de Caixa o valor de R\$198.649,65 ( Cento e noventa e oito mil, seiscentos e quarenta e nove</p>





## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

reais e sessenta e cinco centavos), e está apresentada de forma detalhada no boletim de Tesouraria e respeitados as fontes e recursos vinculados.

### FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

01.947.273/0001-00 Exercício:  
FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES DE CAMARAGIBE

BOLETIM DE CAIXA Nº 182 DO DIA 31/12/2022

Página 1

#### Boletim de Caixa e Bancos

Bco	Conta	Recur	Saldo anterior	Depósito	Retirada	Saldo Atual
104	00007	C.E.F. C/C 006.0000083-3 FCTE-MOVIMENTO	198.649,65			198.649,65
			198.649,65	0,00	0,00	198.649,65

MCASP– 9ª Edição

**No caso de entes que possuem RPPS, apresentar e contextualizar a memória de cálculo da provisão matemática previdenciária inclusive informações complementares quando na ocorrência de aportes a déficit atuarial.**

**Não se aplica**

NBC T SP

Se for o caso, apresentar:

- o montante dos passivos reconhecidos referentes aos ativos transferidos sujeitos a condições;
- o montante dos passivos reconhecido em relação aos empréstimos subsidiados que está sujeito a condições sobre os ativos transferidos;
- o montante dos ativos reconhecido que estão sujeitos a restrições e a natureza de tais restrições;
- a existência e os montantes de quaisquer recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. a. O



## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

	<p>montante de quaisquer passivos perdoados.</p> <p><b>Não há nada a registrar.</b></p>
NBC T SP	<p>Se for o caso, apresentar:</p> <p>a. A natureza e o tipo das principais classes de heranças, presentes e doações, demonstrando separadamente as principais classes de bens em espécie recebidos.</p> <p><b>Não há nada a registrar quanto a esse item.</b></p>
NBC T SP 03	<p>Se a entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços for provável, a entidade deve evidenciar breve descrição da natureza dos ativos contingentes na data das demonstrações contábeis e, quando aplicável, uma estimativa de seu efeito financeiro.</p> <p><b>Não há entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços que traga impacto significativo ao patrimônio da entidade.</b></p>
NBC T SP 03	<p>No caso de uso de avaliação externa para mensurar provisões, apresentar informação relacionada à avaliação.</p> <p><b>Não há avaliação externa para mensurar provisões.</b></p>
MCASP– 9ª Edição	<p>No caso de Impairment, apresentar:</p> <p>a. Os eventos e as circunstâncias que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização;</p> <p>b. O valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida;</p> <p>c. Se o valor recuperável é seu valor líquido de venda ou seu valor em uso;</p> <p>d. Se o valor recuperável for o valor líquido de venda (valor de venda menos despesas diretas e incrementais necessárias à venda), a base usada para determinar o valor líquido de venda (por exemplo: se o valor foi determinado por referência a um mercado ativo); e) Se o valor recuperável for o valor em uso, a (s) taxa (s) de desconto usada (s) na estimativa atual e na estimativa anterior;</p> <p>e. Para um ativo individual, a natureza do ativo.</p>

## FUNDAÇÃO DE CULTURA, TURISMO E ESPORTES

	<p><b>Não há registro de Impairment.</b></p>
--	--

