

## ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ARTES DE MONTENEGRO - FUNDARTE

Exercício de: 2021

# BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64 PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	517.464,63	355.199,08	PASSIVO CIRCULANTE	191.573,14	185.511,93
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	445.179,85	274.597,97	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	122.385,52	126.802,07
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	51.096,64	55.850,49	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	69.187,62	58.709,86
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	102,54	4.754,64			
ESTOQUES	21.085,60	19.995,98			
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.119.599,26	2.872.324,25	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	203.348,86	299.177,97
IMOBILIZADO	2.119.599,26	2.872.324,25	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTE	203.348,86	299.177,97
BENS MOVEIS	649.398,20	1.377.805,71			
BENS IMÓVEIS	1.494.518,54	1.494.518,54			
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-24.317,48	0,00			
			Patrimônio Líquido		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-741.676,72	0,00
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS	-741.676,72	0,00
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS - CONSO	-741.676,72	0,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	2.983.818,61	2.742.833,43
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	2.983.818,61	2.742.833,43
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-3.035.814,00	-9.759.540,59
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	6.598.183,35	15.721.038,15
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - U	-724.338,60	-3.364.451,99
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - E	145.787,86	145.787,86
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.242.141,89	2.742.833,43
TOTAL DO ATIVO	2.637.063,89	3.227.523,33	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.637.063,89	3.227.523,33
Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes					
ATIVO (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	445.282,39	274.695,21	PASSIVO FINANCEIRO	191.573,14	185.511,93
ATIVO PERMANENTE	2.191.781,50	2.952.828,12	PASSIVO PERMANENTE	203.348,86	299.177,97
TOTAL DO ATIVO	2.637.063,89	3.227.523,33	TOTAL DO PASSIVO	394.922,00	484.689,90
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I-II)	0,00	0,00		2.242.141,89	2.742.833,43
Quadro das Contas de Compensação					
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00



### ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ARTES DE MONTENEGRO - FUNDARTE

Página 2 de 2

Exercício de: 2021

## BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64 PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Fundarte, Data da emissão 11 de Fevereiro de 2022 e hora da emissão 11h e 36m

#### NOTAS EXPLICATIVAS:

A Fundação Municipal de Artes de Montenegro-FUNDARTE, é uma instituição pública de direito privado, instituída nos termos da Lei Municipal nº 2321, de 05 de dezembro de 1983. Sito à Rua Capitão Porfírio, 2141, em Montenegro (RS). Tem como principal atividade a educação artística em diversas áreas (teatro, música, danca, artes visuais) e ainda promover servicos de radiofusão educativa através da TV Cultura-Canal 53.

O Balanço Patrimonial e demais demonstrações contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

Caixa e Equivalente de Caixa: compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato. Em 2021, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizou R\$ 445.179,85. Na comparação com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de 62,12%.

Créditos a curto prazo: o valor de R\$ 51.096,64, compreende os saldos líquidos a receber por dívida ativa de curto prazo não realizado no exercício corrente.

Estoques: compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração, para utilização própria no curso normal das atividades. Em 2021, o Estoque apresentou um saldo final de R\$ 21.085,60, tendo um acréscimo de 5.45% em relação ao ano de 2020.

Imobilizado – Bens Móveis: Foram realizados, pela empresa Mauss Consultoria em Gestão Ltda, os procedimentos de reavaliação e impairment do ativo imobilizado o que resultou num ajuste de avaliação patrimonial negativo no valor de R\$ 741.676.72. Foi criada, através da Portaria 2605, uma comissão para realizar o levantamento físico anual dos bens da FUNDARTE.

Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo: são valores decorrentes de obrigações junto a fornecedores de mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da Fundação. Os saldos apresentados compreendem os valores empenhados e liquidados. Em síntese, verifica-se que os valores registrados a curto prazo totalizaram na rubrica Fornecedores R\$ 122.385,52 e Demais obrigações a curto prazo R\$ 69.187,62.

Passivo Não Circulante: compreende o saldo das obrigações da entidade relativas ao: Parcelamento INSS - R\$ 203.348,86.

Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. O valor do Patrimônio Líquido em 2021 ficou em R\$ 2.242.141,89.

Após apuração do resultado do exercício de 2021, verificou-se que em relação ao ano de 2020 houve uma diminuição do patrimônio líquido no valor de R\$ 500.691,54. Este valor refere-se ao resultado patrimonial positivo de 2021 no valor de R\$ 240.985,18 descontado o ajuste da avaliação patrimonial no valor de R\$ 741.676,72.



Para visualizar o documento original, utilize um leitor de QR Code ou cópie e cole o endereço https://grp.montenegro.rs.gov.br/erp/acessoexterno/programaAcessoExterno.faces?codigo=670270 no navegador de sua preferência e informe a chancela:

**RISA.VBTI.FYFK.6Q5X** 

O documento somente terá validade após assinado eletronicamente.