



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

Página 1 de 3

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Exercício de: 2023

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	946.134,54	478.820,90	PASSIVO CIRCULANTE	264.583,69	234.923,90
ATIVO	946.134,54	478.820,90	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	264.583,69	234.923,90
ATIVO CIRCULANTE	946.134,54	478.820,90	PASSIVO CIRCULANTE	264.583,69	234.923,90
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	885.980,50	424.535,13	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTE	0,00	89.440,68
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	885.980,50	424.535,13	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	89.440,68
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL -	885.980,50	424.535,13	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00	89.440,68
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	31.864,53	29.464,21	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	150.797,06	48.951,98
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	31.864,53	29.464,21	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR	150.797,06	48.951,98
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA - CONSOLIDAÇÃO	31.864,53	29.464,21	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR	150.797,06	48.951,98
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	1.624,71	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	113.786,63	96.531,24
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	1.624,71	VALORES RESTITUÍVEIS	113.786,63	96.531,24
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	1.624,71	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	113.786,63	96.531,24
ESTOQUES	28.289,51	23.196,85			
ALMOXARIFADO	28.289,51	23.196,85			
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	28.289,51	23.196,85			
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.899.026,00	2.011.406,08	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	483.155,44	479.986,20
ATIVO	1.899.026,00	2.011.406,08	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	483.155,44	479.986,20
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.899.026,00	2.011.406,08	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	483.155,44	479.986,20
IMOBILIZADO	1.895.635,72	2.007.170,84	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTE	483.155,44	479.986,20
BENS MOVEIS	730.240,63	684.015,74	PESSOAL A PAGAR	367.261,06	319.091,82
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	730.240,63	684.015,74	PESSOAL A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	367.261,06	319.091,82
BENS IMÓVEIS	1.494.518,54	1.494.518,54	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	115.894,38	160.894,38
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.494.518,54	1.494.518,54	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	115.894,38	160.894,38
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-329.123,45	-171.363,44			
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-329.123,45	-171.363,44			
INTANGÍVEL	3.390,28	4.235,24			
SOFTWARES	4.379,00	4.379,00			
SOFTWARES- CONSOLIDAÇÃO	4.379,00	4.379,00			
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	-988,72	-143,76			
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA- CONSOLIDAÇÃO	-988,72	-143,76			

Patrimônio Líquido		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.097.421,41	1.775.316,88
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.097.421,41	1.775.316,88
RESULTADOS ACUMULADOS	2.097.421,41	1.775.316,88
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	2.097.421,41	1.775.316,88
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-9.219.502,07	-4.959.543,99
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	12.620.652,53	7.462.047,94



BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Exercício de: 2023

Patrimônio Líquido					
ESPECIFICAÇÃO			Exercício Atual	Exercício Anterior	
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - U			-1.349.705,61	-773.163,63	
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - E			45.976,56	45.976,56	
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			2.097.421,41	1.775.316,88	
TOTAL DO ATIVO	2.845.160,54	2.490.226,98	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.845.160,54	2.490.226,98
Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes					
A T I V O (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	885.980,50	426.159,84	PASSIVO FINANCEIRO	264.583,69	234.923,90
ATIVO PERMANENTE	1.959.180,04	2.064.067,14	PASSIVO PERMANENTE	483.155,44	479.986,20
TOTAL DO ATIVO	2.845.160,54	2.490.226,98	TOTAL DO PASSIVO	747.739,13	714.910,10
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	0,00	0,00		2.097.421,41	1.775.316,88
Quadro das Contas de Compensação					
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
			CONTROLES CREDORES	516.543,51	387.406,84
			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	516.543,51	387.406,84
			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	516.543,51	387.406,84
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	516.543,51	387.406,84
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO	516.543,51	387.406,84
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	516.543,51	387.406,84

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, dança, artes visuais) e ainda promover serviços de radiofusão educativa através da TV Cultura, via canal web.

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 2023, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizou R\$ 885.980,50. Na comparação com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de 108,69%.

Créditos a curto prazo: o valor de R\$ 31.864,53, 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 2023, o Estoque apresentou um saldo final de R\$ 28.289,51, tendo um acréscimo de 21,95% em relação ao ano de 2022.

Imobilizado – Bens Móveis: Foi criada através da Portaria 2833 de 07/12/2023 a comissão para realizar o inventário físico anual dos bens da FUNDARTE. O levantamento físico dos bens foi realizado no final de dezembro/2023.

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\$ 150.797,06 e Demais obrigações a curto prazo R\$ 113.786,63.

Passivo Não Circulante: compreende o saldo das obrigações da entidade relativas ao: Parcelamento INSS no valor de R\$ 115.894,38 e inscrição de precatórios trabalhistas no valor de R\$ 367.261,06.

Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. O valor do Patrimônio Líquido em 2023 ficou em R\$ 2.097.421,41.



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

Página 3 de 3

Exercício de: 2023

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Rodrigo Endres Kochenborger

Diretor(a) Executivo

CPF: 005.753.740-20

Míriam Helena Lermen

Contadora CRC/RS 064.384/0-6

CPF: 528.187.640-68

Maria Isabel Petry Kehrwald

Presidente do Conselho Técnico Deliberativo da

CPF: 381.371.430-68