

**Município de São Pedro do Sul**

**BALANÇO**

**ANO : 2015**

| Código das Contas<br>POCAL | ATIVO                                                | Exercícios    |               |               |               |
|----------------------------|------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                            |                                                      | 2015          |               |               | 2014          |
|                            |                                                      | AB            | AP            | AL            | AL            |
|                            |                                                      |               |               |               |               |
|                            | <b>Imobilizado</b>                                   |               |               |               |               |
|                            | <b>Bens de domínio público</b>                       |               |               |               |               |
| 451                        | Terrenos e recursos naturais                         | 18.802,00     |               | 18.802,00     | 18.802,00     |
| 452                        | Edifícios                                            |               |               |               |               |
| 453                        | Outras construções e infra-estruturas                | 56.431.740,05 | 31.510.758,70 | 24.920.981,35 | 26.786.235,19 |
| 455                        | Bens do patrimônio histórico, artístico e cultural   |               |               |               |               |
| 459                        | Outros bens de domínio público                       |               |               |               |               |
| 445                        | Imobilizações em curso                               | 3.691.738,69  |               | 3.691.738,69  | 3.346.085,98  |
| 446                        | Adiantamentos por conta de bens de domínio público   |               |               |               |               |
|                            |                                                      | 60.142.280,74 | 31.510.758,70 | 28.631.522,04 | 30.151.123,17 |
|                            | <b>Imobilizações incorpóreas</b>                     |               |               |               |               |
| 431                        | Despesas de instalação                               |               |               |               |               |
| 432                        | Despesas de investigação e desenvolvimento           |               |               |               |               |
| 433                        | Propriedade industrial e outros direitos             |               |               |               |               |
| 443                        | Imobilizações em curso                               |               |               |               |               |
| 449                        | Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas |               |               |               |               |
|                            |                                                      | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                            | <b>Imobilizações Corpóreas</b>                       |               |               |               |               |
| 421                        | Terrenos e recursos naturais                         | 3.451.927,69  |               | 3.451.927,69  | 2.905.151,46  |
| 422                        | Edifícios e outras construções                       | 14.003.999,90 | 2.902.035,50  | 11.101.964,40 | 11.101.109,33 |
| 423                        | Equipamento básico                                   | 1.066.892,90  | 1.022.900,85  | 43.992,05     | 49.592,02     |
| 424                        | Equipamento de transporte                            | 2.443.446,80  | 2.179.523,56  | 263.923,24    | 160.868,03    |
| 425                        | Ferramentas e utensílios                             | 1.019.754,24  | 887.323,18    | 132.431,06    | 142.482,43    |
| 426                        | Equipamento administrativo                           | 2.433.911,52  | 2.056.629,17  | 377.282,35    | 518.902,86    |
| 427                        | Taras e vasilhame                                    |               |               |               |               |
| 429                        | Outras imobilizações corpóreas                       | 1.461.561,05  | 888.065,46    | 573.495,59    | 596.040,03    |
| 442                        | Imobilizações em curso                               | 1.004.077,69  |               | 1.004.077,69  | 1.264.274,76  |
| 448                        | Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas   |               |               |               |               |
|                            |                                                      | 26.885.571,79 | 9.936.477,72  | 16.949.094,07 | 16.738.420,92 |
|                            | <b>Investimentos Financeiros</b>                     |               |               |               |               |
| 411                        | Partes de capital                                    | 4.569.864,01  | 1.371.307,31  | 3.198.556,70  | 3.188.925,90  |
| 412                        | Obrigações e títulos de participação                 | 715.617,20    |               | 715.617,20    |               |
| 414                        | Investimentos em imóveis                             |               |               |               |               |
| 415                        | Outras aplicações financeiras                        | 5.000,00      |               | 5.000,00      | 5.000,00      |
| 441                        | Imobilizações em curso                               |               |               |               |               |
| 447                        | Adiantamentos por conta de investimentos financeiros |               |               |               |               |
|                            |                                                      | 5.290.481,21  | 1.371.307,31  | 3.919.173,90  | 3.193.925,90  |
|                            | <b>Circulante</b>                                    |               |               |               |               |
|                            | <b>Existências</b>                                   |               |               |               |               |
| 36                         | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo           | 168.860,70    | 1.111,38      | 167.749,32    | 178.182,72    |
| 35                         | Produtos e trabalhos em curso                        |               |               |               |               |
| 34                         | Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos        |               |               |               |               |
| 33                         | Produto acabados e intermédios                       |               |               |               |               |

**Município de São Pedro do Sul**

**BALANÇO**

**ANO : 2015**

| Código das Contas<br>POCAL |                                                        | Exercícios    |               |               |               |
|----------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                            |                                                        | 2015          |               |               | 2014          |
|                            |                                                        | AB            | AP            | AL            | AL            |
|                            |                                                        |               |               |               |               |
| 32                         | Mercadorias                                            |               |               |               |               |
| 37                         | Adiantamentos por conta de compras                     |               |               |               |               |
|                            |                                                        | 168.860,70    | 1.111,38      | 167.749,32    | 178.182,72    |
|                            | <b>Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo (a)</b>  |               |               |               |               |
|                            | <b>Dívidas de terceiros - Curto prazo</b>              |               |               |               |               |
| 28                         | Empréstimos concedidos                                 |               |               |               |               |
| 211                        | Clientes, c/c                                          | 62.794,28     |               | 62.794,28     | 346.970,28    |
| 212                        | Contribuintes, c/c                                     | 17.571,08     |               | 17.571,08     | 18.492,37     |
| 213                        | Utentes, c/c                                           | 104.486,06    |               | 104.486,06    | 78.973,49     |
| 218                        | Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa |               |               |               |               |
| 251                        | Devedores pela execução do orçamento                   |               |               |               |               |
| 229                        | Adiantamentos a fornecedores                           |               |               |               |               |
| 2619                       | Adiantamentos a fornecedores de imobilizado            |               |               |               |               |
| 24                         | Estado e outros entes públicos                         | 298.364,05    |               | 298.364,05    | 222.715,64    |
| 264                        | Administração autárquica                               |               |               |               |               |
| 262 + 263 + 267 + 268      | Outros devedores                                       | 813.911,82    |               | 813.911,82    | 200.213,48    |
|                            |                                                        | 1.297.127,29  | 0,00          | 1.297.127,29  | 867.365,26    |
|                            | <b>Títulos negociáveis</b>                             |               |               |               |               |
| 151                        | Ações                                                  |               |               |               |               |
| 152                        | Obrigações e títulos de participação                   |               |               |               |               |
| 153                        | Títulos de dívida pública                              |               |               |               |               |
| 159                        | Outros títulos                                         |               |               |               |               |
| 18                         | Outras aplicações de tesouraria                        |               |               |               |               |
|                            |                                                        | 0,00          |               | 0,00          | 0,00          |
|                            | <b>Depósitos em instituições financeiras e caixa</b>   |               |               |               |               |
| 12                         | Depósitos em instituições financeiras                  | 476.981,43    |               | 476.981,43    | 456.865,90    |
| 11                         | Caixa                                                  | 3.730,89      |               | 3.730,89      | 4.200,98      |
| 13                         | DGAL/Montantes afetos ao FRM                           |               |               |               | 177.314,00    |
|                            |                                                        | 480.712,32    |               | 480.712,32    | 638.380,88    |
|                            | <b>Acréscimos e diferimentos</b>                       |               |               |               |               |
| 271                        | Acréscimos de proveitos                                | 1.867.537,02  |               | 1.867.537,02  | 1.888.357,29  |
| 272                        | Custos diferidos                                       | 36.329,46     |               | 36.329,46     | 79.502,54     |
|                            |                                                        | 1.903.866,48  |               | 1.903.866,48  | 1.967.859,83  |
|                            | <b>Total de amortizações</b>                           |               | 41.447.236,42 |               |               |
|                            | <b>Total de provisões</b>                              |               | 1.372.418,69  |               |               |
|                            | <b>Total do activo</b>                                 | 96.168.900,53 | 42.819.655,11 | 53.349.245,42 | 53.735.258,68 |

**Município de São Pedro do Sul**

**BALANÇO**

**ANO : 2015**

| Código das Contas<br>POCAL | FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO                            | Exercícios    |               |
|----------------------------|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                            |                                                      | 2015          | 2014          |
|                            | <b>Fundos próprios</b>                               |               |               |
| 51                         | <b>Património</b>                                    | 36.244.087,29 | 35.633.180,09 |
| 55                         | <b>Ajustamento de partes de capital em empresas</b>  |               |               |
| 56                         | <b>Reservas de reavaliação</b>                       |               |               |
|                            | <b>Reservas</b>                                      |               |               |
| 571                        | Reservas legais                                      | 703.819,41    | 654.878,59    |
| 572                        | Reservas estatutárias                                |               |               |
| 573                        | Reservas contratuais                                 |               |               |
| 574                        | Reservas livres                                      |               |               |
| 575                        | Subsídios                                            |               |               |
| 576                        | Doações                                              | 148.560,93    | 131.322,04    |
| 577                        | Reservas decorrentes de transferência de activos     |               |               |
| 59                         | <b>Resultado transitados</b>                         | -4.168.933,45 | -5.119.061,03 |
| 88                         | <b>Resultado líquido do exercício</b>                | 859.678,37    | 978.816,40    |
|                            |                                                      | 33.787.212,55 | 32.279.136,09 |
|                            | <b>Passivo</b>                                       |               |               |
| 292                        | <b>Provisões para riscos e encargos</b>              | 109.816,35    | 99.974,05     |
|                            |                                                      | 109.816,35    | 99.974,05     |
|                            | <b>Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo (a)</b> |               |               |
| 2312                       | Dívidas a instituições de crédito                    | 3.203.508,04  | 4.182.696,37  |
| 268                        | Outros credores                                      | 511.155,20    |               |
|                            |                                                      | 3.714.663,24  | 4.182.696,37  |
|                            | <b>Dívidas a terceiros - Curto prazo</b>             |               |               |
| 2311                       | Empréstimos de curto prazo                           |               |               |
| 269                        | Adiantamentos por conta de vendas                    |               |               |
| 221                        | Fornecedores, c/c                                    | 1.246.917,67  | 1.684.657,52  |
| 228                        | Fornecedores - Facturas em recepção e conferência    | 473.768,61    | 850.171,13    |
| 252                        | Credores pela execução do orçamento                  |               |               |
| 217                        | Clientes e utentes c/ cauções                        |               |               |
| 219                        | Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes   |               |               |
| 2611                       | Fornecedores de imobilizado, c/c                     | 344.435,14    | 868.950,01    |
| 24                         | Estado e outros entes públicos                       | 59.645,90     | 62.089,83     |
| 264                        | Administração autárquica                             | 5.500,00      | 61.136,16     |
| 262 + 263 + 267 + 268      | Outros credores                                      | 811.147,43    | 799.147,49    |
| 23129                      | Amortizações de EMLP a pagar em N+1                  | 978.585,96    | 1.048.916,00  |
|                            |                                                      | 3.920.000,71  | 5.375.068,14  |
|                            | <b>Acréscimos e diferimentos</b>                     |               |               |
| 273                        | Acréscimos de custos                                 | 1.229.005,83  | 1.012.435,53  |

**Município de São Pedro do Sul**

**BALANÇO**

**ANO : 2015**

| Código das Contas<br>POCAL | <b>FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO</b>              | Exercícios    |               |
|----------------------------|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                            |                                               | 2015          | 2014          |
| 274                        | Proveitos diferidos                           | 10.588.546,74 | 10.785.948,50 |
|                            |                                               | 11.817.552,57 | 11.798.384,03 |
|                            |                                               |               |               |
|                            |                                               |               |               |
|                            | <b>Total dos fundos próprios e do passivo</b> | 53.349.245,42 | 53.735.258,68 |

**ORGÃO EXECUTIVO**

Em .... de ..... de .....  
.....

**ORGÃO DELIBERATIVO**

Em .... de ..... de .....  
.....