



MUNICÍPIO DE BAIXO GUANDU
CAMARA MUNICIPAL DE BAIXO GUANDU - NOVA
ESPIRITO SANTO
31.796.832/0001-90
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - MAIO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

Código	Descrição	Saldo Anterior				Movimentação				Saldo Atual	
		Do Ano		Do Período		Débito		Crédito			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	No Período	Até Período	No Período	Até Período	Débito	Crédito
100000000000	ATIVO	598.034,10		912.608,58		1.230.255,04	7.939.889,92	1.106.611,90	7.501.672,30	1.036.251,72	
110000000000	ATIVO CIRCULANTE	251.577,23		556.561,77		1.225.239,04	7.902.473,92	1.106.611,90	7.478.862,24	675.188,91	
111000000000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	231.064,20		532.564,16		1.205.343,82	7.813.274,08	1.094.858,29	7.401.288,59	643.049,69	
111100000000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	231.064,20		532.564,16		1.205.343,82	7.813.274,08	1.094.858,29	7.401.288,59	643.049,69	
111110000000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL -	231.064,20		532.564,16		1.205.343,82	7.813.274,08	1.094.858,29	7.401.288,59	643.049,69	
111111900000	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	231.064,20		532.564,16		1.205.343,82	7.813.274,08	1.094.858,29	7.401.288,59	643.049,69	
111111900001	F CONTA CORRENTE - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL			21.087,74			320.000,00	69.758,59	368.670,85		48.670,85
111111900002	F CONTA CORRENTE - BANESTES S.A	231.064,20		511.476,42		1.205.343,82	7.493.274,08	1.025.099,70	7.032.617,74	691.720,54	
113000000000	DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO					6.737,61	36.550,19	6.737,61	36.550,19		
113800000000	OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO					6.737,61	36.550,19	6.737,61	36.550,19		
113810000000	OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO					6.737,61	36.550,19	6.737,61	36.550,19		
113810600000	VALORES EM TRÂNSITO REALIZAVEIS A CURTO PRAZO					13,10	275,22	13,10	275,22		
113810600002	F RESSARCIMENTO AO ERÁRIO					13,10	275,22	13,10	275,22		
113810800000	F CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO					1.885,00	17.454,66	1.885,00	17.454,66		
113810900000	F CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO					4.839,51	18.820,31	4.839,51	18.820,31		
115000000000	ESTOQUES	20.513,03		23.997,61		13.157,61	52.649,65	5.016,00	41.023,46	32.139,22	
115600000000	ALMOXARIFADO	20.513,03		23.997,61		8.141,61	15.233,65		3.607,46	32.139,22	
115610000000	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	20.513,03		23.997,61		8.141,61	15.233,65		3.607,46	32.139,22	
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	20.513,03		23.997,61		7.474,75	14.566,79		3.607,46	31.472,36	
115610200000	P GENEROS ALIMENTÍCIOS					666,86	666,86			666,86	
115800000000	OUTROS ESTOQUES					5.016,00	37.416,00	5.016,00	37.416,00		
115810000000	OUTROS ESTOQUES					5.016,00	37.416,00	5.016,00	37.416,00		
115810000999	P OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO					5.016,00	37.416,00	5.016,00	37.416,00		
120000000000	ATIVO NAO-CIRCULANTE	346.456,87		356.046,81		5.016,00	37.416,00		22.810,06	361.062,81	
123000000000	IMOBILIZADO	346.456,87		356.046,81		5.016,00	37.416,00		22.810,06	361.062,81	
123100000000	BENS MOVEIS	639.841,00		672.241,00		5.016,00	37.416,00			677.257,00	
123110000000	BENS MOVEIS-CONSOLIDAÇÃO	639.841,00		672.241,00		5.016,00	37.416,00			677.257,00	
123110200000	BENS DE INFORMATICA	179.373,70		211.773,70		5.016,00	37.416,00			216.789,70	
123110201000	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	179.373,70		211.773,70		5.016,00	37.416,00			216.789,70	
123110300000	MOVEIS E UTENSILIOS	173.581,59		173.581,59						173.581,59	
123110303000	P MOBILIARIO EM GERAL	173.581,59		173.581,59						173.581,59	
123110400000	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE	129,00		129,00						129,00	
123110402000	P COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS	129,00		129,00						129,00	
123119900000	DEMAIS BENS MOVEIS	286.756,71		286.756,71						286.756,71	
123119999000	P OUTROS BENS MOVEIS	286.756,71		286.756,71						286.756,71	
123800000000	(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS		293.384,13		316.194,19				22.810,06		316.194,19
123810000000	(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO		293.384,13		316.194,19				22.810,06		316.194,19
123810100000	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		293.384,13		316.194,19				22.810,06		316.194,19
123810102000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA		67.796,02		79.116,81				11.320,79		79.116,81
123810103000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		62.023,79		67.246,25				5.222,46		67.246,25
123810104000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS,		71,69		75,47				3,78		75,47
123810199000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS		163.492,63		169.755,66				6.263,03		169.755,66
200000000000	PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	598.034,10			1.372.699,23	523.664,16	13.535.626,89	535.894,40	14.322.522,26		1.384.929,47



MUNICÍPIO DE BAIXO GUANDU
CAMARA MUNICIPAL DE BAIXO GUANDU - NOVA
ESPIRITO SANTO
31.796.832/0001-90
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - MAIO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

Código	Descrição	Saldo Anterior				Movimentação				Saldo Atual	
		Do Ano		Do Período		Débito		Crédito		Débito	Crédito
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	No Período	Até Período	No Período	Até Período		
21000000000	PASSIVO CIRCULANTE		231.064,20		940.426,58	523.664,16	2.990.793,61	535.894,40	3.712.386,23		952.656,82
21100000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		231.064,20		936.138,30	337.775,21	1.954.492,78	332.695,45	2.654.487,12		931.058,54
21110000000	PESSOAL A PAGAR		165.761,45		793.998,71	298.916,11	1.635.123,63	294.420,75	2.258.865,53		789.503,35
21111000000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO		165.761,45		793.998,71	298.916,11	1.635.123,63	294.420,75	2.258.865,53		789.503,35
21111010000	PESSOAL A PAGAR		165.761,45		793.998,71	298.916,11	1.635.123,63	294.420,75	2.258.865,53		789.503,35
21111010100	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS					289.925,39	1.423.118,59	289.925,39	1.423.118,59		
211110101001	F VENCIMENTOS E SALÁRIOS					107.178,23	788.568,65	107.178,23	788.568,65		
211110101002	F GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO					6.368,52	32.945,31	6.368,52	32.945,31		
211110101003	F LICENÇA PRÊMIO					8.436,88	43.662,87	8.436,88	43.662,87		
211110101007	F AGENTES POLITICOS					167.941,76	557.941,76	167.941,76	557.941,76		
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO						4.488,84		4.488,84		
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO				273.011,16		8.977,68		281.988,84		273.011,16
211110103000	FÉRIAS		165.761,45		520.987,55	8.990,72	198.538,52	4.495,36	549.269,26		516.492,19
211110103001	F FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS					3.371,52	74.450,93	3.371,52	74.450,93		
211110103001	P FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS		124.321,09		330.741,68	3.371,52	74.450,93		277.500,00		327.370,16
211110103002	F FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL					1.123,84	24.818,33	1.123,84	24.818,33		
211110103002	P FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL		41.440,36		110.245,87	1.123,84	24.818,33		92.500,00		109.122,03
211110103004	P FÉRIAS - ABONO PECUNIARIO				80.000,00				80.000,00		80.000,00
211400000000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		65.302,75		142.139,59	38.859,10	319.369,15	38.274,70	395.621,59		141.555,19
211430000000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO		65.302,75		142.139,59	38.859,10	319.369,15	38.274,70	395.621,59		141.555,19
211430100000	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		65.302,75		142.139,59	38.859,10	319.369,15	38.274,70	395.621,59		141.555,19
211430101000	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E		65.302,75		142.139,59	38.859,10	319.369,15	38.274,70	395.621,59		141.555,19
211430101001	F INSS PATRONAL - SERVIDORES						96.615,07		96.615,07		
211430101002	F INSS PATRONAL - SERVIDORES 13º SALARIO						583,54		583,54		
211430101002	P INSS PATRONAL - SERVIDORES 13º SALARIO						583,54		583,54		
211430101003	F INSS PATRONAL - SERVIDORES FÉRIAS					584,40	864,02	584,40	864,02		
211430101003	P INSS PATRONAL - SERVIDORES FÉRIAS		65.302,75			584,40	131.469,52		65.582,37	584,40	
211430101004	F INSS PATRONAL - VEREADORES					37.690,30	88.390,30	37.690,30	88.390,30		
211430101007	P INSS - PATRONAL - FÉRIAS				108.839,59		863,16		109.702,75		108.839,59
211430101008	P INSS - PATRONAL - 13º SALÁRIO				33.300,00				33.300,00		33.300,00
213000000000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO					100.902,35	541.969,81	105.112,35	546.179,81		4.210,00
213100000000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO					100.902,35	541.969,81	105.112,35	546.179,81		4.210,00
213110000000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO					100.902,35	541.969,81	105.112,35	546.179,81		4.210,00
213110100000	FORNECEDORES NACIONAIS					100.902,35	541.969,81	105.112,35	546.179,81		4.210,00
213110101000	F FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR					100.902,35	541.969,81	105.112,35	546.179,81		4.210,00
218000000000	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A				4.288,28	84.986,60	494.331,02	98.086,60	511.719,30		17.388,28
218800000000	VALORES RESTITUIVEIS				4.288,28	61.986,60	321.360,97	61.986,60	325.649,25		4.288,28
218810000000	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO				4.288,28	12.740,48	59.199,74	12.740,48	63.488,02		4.288,28
218810100000	CONSIGNAÇÕES					12.740,48	43.838,68	12.740,48	43.838,68		
218810115000	RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS					12.740,48	43.838,68	12.740,48	43.838,68		
218810115009	F CONSIGNAÇÃO - BANCO BANESTES S/A					2.159,16	6.484,33	2.159,16	6.484,33		
218810115010	F CONSIGNAÇÃO - BANCO CAIXA ECONOMICA FEDERAL					10.581,32	37.354,35	10.581,32	37.354,35		
218810400000	DEPÓSITOS NAO JUDICIAIS				4.288,28		15.361,06		19.649,34		4.288,28



MUNICÍPIO DE BAIXO GUANDU
CAMARA MUNICIPAL DE BAIXO GUANDU - NOVA
ESPIRITO SANTO
31.796.832/0001-90
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - MAIO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

Código	Descrição	Saldo Anterior				Movimentação				Saldo Atual	
		Do Ano		Do Período		Débito		Crédito		Débito	Crédito
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	No Período	Até Período	No Período	Até Período		
218810499000	OUTROS DEPÓSITOS				4.288,28		15.361,06		19.649,34		4.288,28
218810499001	F RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA				4.288,28		15.361,06		19.649,34		4.288,28
218830000000	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO					49.246,12	262.161,23	49.246,12	262.161,23		
218830100000	CONSIGNAÇÕES					49.246,12	262.161,23	49.246,12	262.161,23		
218830102000	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS					28.343,04	136.270,06	28.343,04	136.270,06		
218830102001	F INSS - SERVIDORES					17.168,50	80.060,73	17.168,50	80.060,73		
218830102006	F INSS - SERVIDOR 13º SALARIO						336,63		336,63		
218830102007	F INSS - VEREADORES					11.174,54	55.872,70	11.174,54	55.872,70		
218830104000	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF					20.903,08	125.891,17	20.903,08	125.891,17		
218830104001	F IRRF - SERVIDORES					7.979,95	36.091,23	7.979,95	36.091,23		
218830104002	F IRRF - PESSOA FISICA						24.750,04		24.750,04		
218830104003	F IRRF - PESSOA JURIDICA					1.309,90	6.373,93	1.309,90	6.373,93		
218830104006	F IRRF - VEREADORES					11.613,23	58.675,97	11.613,23	58.675,97		
218900000000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO					23.000,00	172.970,05	36.100,00	186.070,05		13.100,00
218910000000	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO-CONSOLIDAÇÃO					23.000,00	172.970,05	36.100,00	186.070,05		13.100,00
218910100000	INDENIZACOES E RESTITUICOES						34.828,45		34.828,45		
218910102000	F INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS						34.828,45		34.828,45		
218910200000	F DIARIAS A PAGAR					23.000,00	113.550,00	36.100,00	126.650,00		13.100,00
218911200000	F SUBVENCOES A PAGAR						24.591,60		24.591,60		
230000000000	PATRIMONIO LIQUIDO		366.969,90		432.272,65		10.544.833,28		10.610.136,03		432.272,65
237000000000	RESULTADOS ACUMULADOS		366.969,90		432.272,65		10.544.833,28		10.610.136,03		432.272,65
237100000000	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS		366.969,90		432.272,65		10.544.833,28		10.610.136,03		432.272,65
237110000000	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	13.770.045,72		13.704.742,97			4.895.042,28		4.960.345,03	13.704.742,97	
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	4.895.042,28							4.895.042,28		
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	8.875.003,44		13.770.045,72			4.895.042,28			13.770.045,72	
237110300000	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES				65.302,75				65.302,75		65.302,75
237120000000	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS		17.393.305,33		17.393.305,33		5.321.728,24		5.321.728,24		17.393.305,33
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		5.321.728,24				5.321.728,24				
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		12.071.577,09		17.393.305,33				5.321.728,24		17.393.305,33
237130000000	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS -	3.232.841,71		3.232.841,71			328.062,76		328.062,76	3.232.841,71	
237130100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	328.062,76							328.062,76		
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.904.778,95		3.232.841,71			328.062,76			3.232.841,71	
237140000000	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS -	22.403,00		22.403,00						22.403,00	
237140200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	22.403,00		22.403,00						22.403,00	
237150000000	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS -	1.045,00		1.045,00						1.045,00	
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.045,00		1.045,00						1.045,00	
300000000000	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA			2.728.424,01		455.670,43	3.184.644,44		550,00	3.184.094,44	
310000000000	PESSOAL E ENCARGOS			2.151.011,02		327.615,69	2.478.626,71			2.478.626,71	
311000000000	REMUNERACAO A PESSOAL			1.860.693,20		289.925,39	2.150.618,59			2.150.618,59	
311200000000	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO			1.860.693,20		289.925,39	2.150.618,59			2.150.618,59	
311210000000	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL ABRANGIDOS PELO			1.860.693,20		289.925,39	2.150.618,59			2.150.618,59	
311210100000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL -			1.860.693,20		289.925,39	2.150.618,59			2.150.618,59	
311210101000	P VENCIMENTOS E SALARIOS			681.390,42		107.178,23	788.568,65			788.568,65	



MUNICÍPIO DE BAIXO GUANDU
CAMARA MUNICIPAL DE BAIXO GUANDU - NOVA
ESPIRITO SANTO
31.796.832/0001-90
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - MAIO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

Código	Descrição	Saldo Anterior				Movimentação				Saldo Atual	
		Do Ano		Do Período		Débito		Crédito		Débito	Crédito
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	No Período	Até Período	No Período	Até Período		
311210118000	P GRATIFICACAO DE TEMPO DE SERVICO			26.576,79		6.368,52	32.945,31			32.945,31	
311210121000	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS			277.500,00			277.500,00			277.500,00	
311210122000	P 13. SALARIO			277.500,00			277.500,00			277.500,00	
311210123000	P FERIAS - ABONO PECUNIARIO			80.000,00			80.000,00			80.000,00	
311210124000	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL			92.500,00			92.500,00			92.500,00	
311210125000	P LICENCA-PREMIO			35.225,99		8.436,88	43.662,87			43.662,87	
311210131000	P SUBSÍDIOS			390.000,00		167.941,76	557.941,76			557.941,76	
312000000000	ENCARGOS PATRONAIS			290.317,82		37.690,30	328.008,12			328.008,12	
312200000000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS			290.317,82		37.690,30	328.008,12			328.008,12	
312210000000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDAÇÃO			143.002,75			143.002,75			143.002,75	
312210100000	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS			143.002,75			143.002,75			143.002,75	
312230000000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO			147.315,07		37.690,30	185.005,37			185.005,37	
312230100000	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS			147.315,07		37.690,30	185.005,37			185.005,37	
330000000000	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO			517.992,94		128.054,74	646.597,68		550,00	646.047,68	
331000000000	USO DE MATERIAL DE CONSUMO			3.607,46			3.607,46			3.607,46	
331100000000	CONSUMO DE MATERIAL			3.607,46			3.607,46			3.607,46	
331110000000	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO			3.607,46			3.607,46			3.607,46	
331119900000	P OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO			3.607,46			3.607,46			3.607,46	
332000000000	SERVICOS			491.575,42		128.054,74	620.180,16		550,00	619.630,16	
332100000000	DIARIAS			90.000,00		36.100,00	126.650,00		550,00	126.100,00	
332110000000	DIARIAS - CONSOLIDAÇÃO			90.000,00		36.100,00	126.650,00		550,00	126.100,00	
332110100000	P DIARIAS PESSOAL CIVIL			90.000,00		36.100,00	126.650,00		550,00	126.100,00	
332200000000	SERVICOS TERCEIROS - PF			111.308,19		7.920,00	119.228,19			119.228,19	
332210000000	SERVICOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO			111.308,19		7.920,00	119.228,19			119.228,19	
332210600000	P SELECAO E TREINAMENTO			5.782,00		7.920,00	13.702,00			13.702,00	
332212100000	P LOCACOES			105.292,16			105.292,16			105.292,16	
332213800000	P DESPESAS COM LOCOMOCAO			234,03			234,03			234,03	
332300000000	SERVICOS TERCEIROS - PJ			290.267,23		84.034,74	374.301,97			374.301,97	
332310000000	SERVICOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO			290.267,23		84.034,74	374.301,97			374.301,97	
332310600000	P MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO			1.000,00		3.700,00	4.700,00			4.700,00	
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET,			18.888,82		4.954,33	23.843,15			23.843,15	
332311000000	P LOCAÇÕES			30.862,20		10.462,00	41.324,20			41.324,20	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ			239.516,21		64.918,41	304.434,62			304.434,62	
333000000000	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO			22.810,06			22.810,06			22.810,06	
333100000000	DEPRECIACAO			22.810,06			22.810,06			22.810,06	
333110000000	DEPRECIACAO - CONSOLIDAÇÃO			22.810,06			22.810,06			22.810,06	
333110100000	DEPRECIACAO DE IMOBILIZADO			22.810,06			22.810,06			22.810,06	
333110101000	P DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS			22.810,06			22.810,06			22.810,06	
350000000000	TRANSFERENCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS			24.591,60			24.591,60			24.591,60	
353000000000	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS			24.591,60			24.591,60			24.591,60	
353100000000	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS			24.591,60			24.591,60			24.591,60	
353110000000	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS			24.591,60			24.591,60			24.591,60	
353110100000	P CONTRIBUIÇÕES			24.591,60			24.591,60			24.591,60	



MUNICÍPIO DE BAIXO GUANDU
CAMARA MUNICIPAL DE BAIXO GUANDU - NOVA
ESPIRITO SANTO
31.796.832/0001-90
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - MAIO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

Código		Descrição	Saldo Anterior				Movimentação				Saldo Atual	
			Do Ano		Do Período		Débito		Crédito			
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	No Período	Até Período	No Período	Até Período	Débito	Crédito
390000000000		OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			34.828,45			34.828,45			34.828,45	
399000000000		DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			34.828,45			34.828,45			34.828,45	
399600000000		INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS			34.828,45			34.828,45			34.828,45	
399610000000		INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS -			34.828,45			34.828,45			34.828,45	
400000000000	P	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA				2.268.333,36			567.083,33	2.835.416,69		2.835.416,69
450000000000		TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS				2.268.333,36			567.083,33	2.835.416,69		2.835.416,69
451000000000		TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS				2.268.333,36			567.083,33	2.835.416,69		2.835.416,69
451100000000		TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO				2.268.333,36			567.083,33	2.835.416,69		2.835.416,69
451120000000		TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO				2.268.333,36			567.083,33	2.835.416,69		2.835.416,69
451120100000		COTA RECEBIDA				2.268.333,36			567.083,33	2.835.416,69		2.835.416,69
451120100001	P	DUODÉCIMO - CÂMARA MUNICIPAL				2.268.333,36			567.083,33	2.835.416,69		2.835.416,69
500000000000		CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E	231.064,20		10.701.768,00		513.575,00	13.578.553,13	113.509,31	2.707.783,64	11.101.833,69	
520000000000		ORÇAMENTO APROVADO			10.470.703,80		513.575,00	13.381.209,78	113.509,31	2.510.440,29	10.870.769,49	
522000000000		FIXACAO DA DESPESA			10.470.703,80		513.575,00	13.381.209,78	113.509,31	2.510.440,29	10.870.769,49	
522100000000		DOTACAO ORCAMENTARIA			6.805.000,00			8.701.000,00		1.896.000,00	6.805.000,00	
522110000000		DOTACAO INICIAL			6.805.000,00			6.805.000,00			6.805.000,00	
522110100000	O	CREDITO INICIAL			6.805.000,00			6.805.000,00			6.805.000,00	
522120000000		DOTACAO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO			474.000,00			474.000,00			474.000,00	
522120100000	O	CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR			474.000,00			474.000,00			474.000,00	
522130000000		DOTACAO ADICIONAL POR FONTE						1.422.000,00		1.422.000,00		
522130300000	O	ANULACAO DE DOTACAO			474.000,00			474.000,00			474.000,00	
522130900000	O	(-) CANCELAMENTO DE DOTACOES				474.000,00				474.000,00		474.000,00
522139900000	O	VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE						948.000,00		948.000,00		
522190000000		CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTACAO				474.000,00				474.000,00		474.000,00
522190400000	O	(-)CANCELAMENTO DE DOTACOES				474.000,00				474.000,00		474.000,00
522900000000		OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA			3.665.703,80		513.575,00	4.680.209,78	113.509,31	614.440,29	4.065.769,49	
522920000000		EMPENHOS POR EMISSAO			3.665.703,80		513.575,00	4.680.209,78	113.509,31	614.440,29	4.065.769,49	
522920100000		EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO			3.665.703,80		513.575,00	4.680.209,78	113.509,31	614.440,29	4.065.769,49	
522920101000	O	EMISSAO DE EMPENHOS			3.817.355,41		513.575,00	4.680.209,78	110.259,31	459.538,68	4.220.671,10	
522920103000	O	(-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS				151.651,61			3.250,00	154.901,61		154.901,61
530000000000		INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	231.064,20		231.064,20			197.343,35		197.343,35	231.064,20	
531000000000		INSCRICAO DE RP NAO PROCESSADOS	231.064,20		231.064,20			197.343,35		197.343,35	231.064,20	
531100000000	O	RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS			197.343,35			197.343,35			197.343,35	
531200000000	O	RP NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	33.720,85		33.720,85						33.720,85	
531700000000	O	RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	197.343,35							197.343,35		
600000000000		CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO		231.064,20		10.701.768,00	2.591.982,94	16.188.272,14	2.992.048,63	27.059.041,63		11.101.833,69
620000000000		EXECUÇÃO DO ORCAMENTO				10.470.703,80	2.582.361,06	15.804.258,64	2.982.426,75	26.675.028,13		10.870.769,49
622000000000		EXECUÇÃO DA DESPESA				10.470.703,80	2.582.361,06	15.804.258,64	2.982.426,75	26.675.028,13		10.870.769,49
622100000000		DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO				6.805.000,00	1.547.968,03	10.479.234,21	1.547.968,03	17.284.234,21		6.805.000,00
622110000000	O	CRÉDITO DISPONÍVEL				3.139.296,20	513.575,00	5.154.209,78	113.509,31	7.893.440,29		2.739.230,51
622130000000		CRÉDITO UTILIZADO				3.665.703,80	1.034.393,03	5.325.024,43	1.434.458,72	9.390.793,92		4.065.769,49
622130100000	O	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR				1.771.403,59	582.606,17	2.978.387,36	513.575,00	4.680.759,78		1.702.372,42
622130300000	O	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR					451.786,86	2.346.637,07	469.096,86	2.363.947,07		17.310,00



MUNICÍPIO DE BAIXO GUANDU
CAMARA MUNICIPAL DE BAIXO GUANDU - NOVA
ESPIRITO SANTO
31.796.832/0001-90
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - MAIO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

Código		Descrição	Saldo Anterior				Movimentação				Saldo Atual	
			Do Ano		Do Período		Débito		Crédito			
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	No Período	Até Período	No Período	Até Período	Débito	Crédito
622130400000	O	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO				1.894.300,21			451.786,86	2.346.087,07		2.346.087,07
622900000000		OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTÁRIA				3.665.703,80	1.034.393,03	5.325.024,43	1.434.458,72	9.390.793,92		4.065.769,49
622920000000		EMIÇÃO DE EMPENHO				3.665.703,80	1.034.393,03	5.325.024,43	1.434.458,72	9.390.793,92		4.065.769,49
622920100000		EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO				3.665.703,80	1.034.393,03	5.325.024,43	1.434.458,72	9.390.793,92		4.065.769,49
622920101000	O	EMPENHOS A LIQUIDAR				1.771.403,59	582.606,17	2.978.387,36	513.575,00	4.680.759,78		1.702.372,42
622920103000	O	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR					451.786,86	2.346.637,07	469.096,86	2.363.947,07		17.310,00
622920104000	O	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS				1.894.300,21			451.786,86	2.346.087,07		2.346.087,07
630000000000		EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		231.064,20		231.064,20	9.621,88	384.013,50	9.621,88	384.013,50		231.064,20
631000000000		EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		231.064,20		231.064,20	9.621,88	384.013,50	9.621,88	384.013,50		231.064,20
631100000000	O	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		33.720,85		130.837,40	4.810,94	105.037,74		197.343,35		126.026,46
631300000000	O	RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR					4.810,94	81.632,41	4.810,94	81.632,41		
631400000000	O	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS				76.821,47			4.810,94	81.632,41		81.632,41
631700000000		RP NÃO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO		197.343,35				197.343,35				
631710000000	O	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO		197.343,35				197.343,35				
631900000000		RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS				23.405,33				23.405,33		23.405,33
631990000000	O	OUTROS CANCELAMENTOS DE RP				23.405,33				23.405,33		23.405,33
700000000000		CONTROLES DEVEDORES	1.564.960,24		18.184.246,96		581.590,52	17.697.628,44	6.737,61	503.488,81	18.759.099,87	
710000000000		ATOS POTENCIAIS	1.333.896,04		2.061.966,16		6.978,00	742.761,97		7.713,85	2.068.944,16	
712000000000		ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	1.333.896,04		2.061.966,16		6.978,00	742.761,97		7.713,85	2.068.944,16	
712300000000		OBRIGACOES CONTRATUAIS	1.333.896,04		2.061.966,16		6.978,00	742.761,97		7.713,85	2.068.944,16	
712310000000		OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	1.333.896,04		2.061.966,16		6.978,00	742.761,97		7.713,85	2.068.944,16	
712310200000	C	CONTRATOS DE SERVIÇOS	412.921,75		1.016.611,81		6.978,00	610.668,06			1.023.589,81	
712310300000	C	CONTRATOS DE ALUGUÉIS	911.042,00		911.042,00						911.042,00	
712310400000	C	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	9.932,29		134.312,35			132.093,91		7.713,85	134.312,35	
720000000000		ADMINISTRACAO FINANCEIRA	231.064,20		16.122.280,80		574.612,52	16.954.866,47	6.737,61	495.774,96	16.690.155,71	
721000000000		DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	231.064,20		2.512.280,36		574.612,52	2.870.866,03	6.737,61	21.774,96	3.080.155,27	
721100000000		CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	231.064,20		2.512.280,36		574.612,52	2.870.866,03	6.737,61	21.774,96	3.080.155,27	
721110000000	C	RECURSOS ORDINÁRIOS	231.064,20		2.499.397,56		567.083,33	2.835.416,69			3.066.480,89	
721130000000	C	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS			12.882,80		7.529,19	35.449,34	6.737,61	21.774,96	13.674,38	
722000000000		PROGRAMACAO FINANCEIRA			13.610.000,44			14.084.000,44		474.000,00	13.610.000,44	
722100000000		CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO			13.610.000,44			14.084.000,44		474.000,00	13.610.000,44	
722110000000		CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇAMENTÁRIO			13.610.000,44			14.084.000,44		474.000,00	13.610.000,44	
722110100000	C	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS			6.805.000,00			7.279.000,00		474.000,00	6.805.000,00	
722110200000	C	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS			6.805.000,44			6.805.000,44			6.805.000,44	
800000000000		CONTROLES CREDITORES	1.564.960,24		18.184.246,96	2.905.183,24	19.902.369,98	3.480.036,15	37.096.509,61		18.759.099,87	
810000000000		EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	1.333.896,04		2.061.966,16	91.425,99	792.443,20	98.403,99	1.527.491,32		2.068.944,16	
812000000000		EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	1.333.896,04		2.061.966,16	91.425,99	792.443,20	98.403,99	1.527.491,32		2.068.944,16	
812300000000		EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	1.333.896,04		2.061.966,16	91.425,99	792.443,20	98.403,99	1.527.491,32		2.068.944,16	
812310000000		EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES-CONSOLIDAÇÃO	1.333.896,04		2.061.966,16	91.425,99	792.443,20	98.403,99	1.527.491,32		2.068.944,16	
812310200000		CONTRATOS DE SERVIÇOS	412.921,75		1.016.611,81	60.284,59	416.691,50	67.262,59	1.027.359,56		1.023.589,81	
812310201000	C	A EXECUTAR	412.921,75		794.627,57	60.284,59	416.691,50	6.978,00	745.090,73		741.320,98	
812310202000	C	EXECUTADOS			221.984,24			60.284,59	282.268,83		282.268,83	
812310300000		CONTRATOS DE ALUGUÉIS		911.042,00		911.042,00	8.716,00	282.038,32	8.716,00	282.038,32		911.042,00



MUNICÍPIO DE BAIXO GUANDU
CAMARA MUNICIPAL DE BAIXO GUANDU - NOVA
ESPIRITO SANTO
31.796.832/0001-90
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - MAIO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

Código		Descrição	Saldo Anterior				Movimentação				Saldo Atual	
			Do Ano		Do Período		Débito		Crédito			
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	No Período	Até Período	No Período	Até Período	Débito	Crédito
812310301000	C	A EXECUTAR		911.042,00		774.380,84	8.716,00	282.038,32		136.661,16		765.664,84
812310302000	C	EXECUTADOS				136.661,16			8.716,00	145.377,16		145.377,16
812310400000		CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS		9.932,29		134.312,35	22.425,40	93.713,38	22.425,40	218.093,44		134.312,35
812310401000		A EXECUTAR		9.932,29		79.561,29	22.425,40	93.713,38		140.916,98		57.135,89
812310402000	C	EXECUTADOS				54.751,06			22.425,40	77.176,46		77.176,46
820000000000		EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA		231.064,20		16.122.280,80	2.813.757,25	19.109.926,78	3.381.632,16	35.569.018,29		16.690.155,71
821000000000		EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO		231.064,20		2.512.280,36	1.619.589,61	10.505.860,02	2.187.464,52	13.354.951,09		3.080.155,27
821100000000		EXECUCAO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS		231.064,20		2.512.280,36	1.619.589,61	10.505.860,02	2.187.464,52	13.354.951,09		3.080.155,27
821110000000		DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS			1.373.965,11		513.575,00	4.680.209,78	680.592,64	3.473.262,31	1.206.947,47	
821110100000	C	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO			1.373.965,11		513.575,00	4.680.209,78	680.592,64	3.473.262,31	1.206.947,47	
821120000000		DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS		231.064,20		1.902.240,99	587.417,11	3.083.425,10	513.575,00	4.680.759,78		1.828.398,88
821120100000	C	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS		231.064,20		1.902.240,99	587.417,11	3.083.425,10	513.575,00	4.680.759,78		1.828.398,88
821130000000		DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS				4.288,28	518.584,40	2.741.949,92	535.894,40	2.763.548,20		21.598,28
821130100000	C	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO					456.597,80	2.428.269,48	473.907,80	2.445.579,48		17.310,00
821130200000	C	COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES					61.986,60	305.999,91	61.986,60	305.999,91		
821130300000	C	COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS				4.288,28		7.680,53		11.968,81		4.288,28
821140000000		DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS				1.979.716,20	13,10	275,22	457.402,48	2.437.380,80		2.437.105,58
821140100000	C	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA				1.713.247,13			388.678,27	2.101.925,40		2.101.925,40
821140200000	C	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES				244.013,31			61.986,60	305.999,91		305.999,91
821140300000	C	DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS				7.680,53				7.680,53		7.680,53
821149900000	C	DEMAIS UTILIZAÇÕES				14.775,23	13,10	275,22	6.737,61	21.774,96		21.499,74
822000000000		EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA				13.610.000,44	1.194.167,64	8.604.066,76	1.194.167,64	22.214.067,20		13.610.000,44
822100000000		CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO				13.610.000,44	1.194.167,64	8.604.066,76	1.194.167,64	22.214.067,20		13.610.000,44
822110000000		EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL				13.610.000,44	1.194.167,64	8.604.066,76	1.194.167,64	22.214.067,20		13.610.000,44
822110100000		PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS				6.805.000,00	627.084,31	5.768.650,07	627.084,31	12.573.650,07		6.805.000,00
822110101000	C	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS				3.139.296,20	513.575,00	5.154.209,78	113.509,31	7.893.440,29		2.739.230,51
822110102000	C	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS				3.665.703,80	113.509,31	614.440,29	513.575,00	4.680.209,78		4.065.769,49
822110200000		PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL -				6.805.000,44	567.083,33	2.835.416,69	567.083,33	9.640.417,13		6.805.000,44
822110201000	C	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL -				4.536.667,08	567.083,33	2.835.416,69		6.805.000,44		3.969.583,75
822110202000	C	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL -				2.268.333,36			567.083,33	2.835.416,69		2.835.416,69
Total Geral :			2.394.058,54	2.394.058,54	32.527.047,55	32.527.047,55	8.801.921,33	92.026.984,94	8.801.921,33	92.026.984,94	34.081.279,72	34.081.279,72

CARLOS ROBERTO BUGER
CONTADOR CRC-ES 006036/O

CLOVIS PASCOLAR
PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL