



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
CONSOLIDADO GERAL
ESPÍRITO SANTO
27.167.402/0001-31
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2024

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	65.214.940,00	57.277.993,39	PASSIVO CIRCULANTE	11.298.294,11	5.555.702,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	55.195.475,98	52.280.422,44	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	7.340.091,32	3.385.815,87
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4.577.236,77	3.670.505,19	PESSOAL A PAGAR	6.942.406,57	3.044.770,86
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	61.754,51	61.815,90	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	5.626,06	7.490,97
CLIENTES			BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	62,04	
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER			ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	391.996,65	333.554,04
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS E TRABALHISTAS A PAGAR		
DIVÍDUA ATIVA TRIBUTÁRIA	4.594.087,17	3.901.105,73	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		
DIVÍDUA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	28.226,96	65.558,38	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.055.401,74	865.958,37
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	(1.087.623,42)	(543.811,71)	OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO	2.665,44	114,91
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	980.791,55	185.836,89	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO			PROVISÕES A CURTO PRAZO		
ESTOQUES	5.440.977,25	1.325.815,76	PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO		
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA			PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A CURTO PRAZO		
ATIVO BIOLÓGICO			PROVISÕES PARA RISCOS FISCAIS A CURTO PRAZO		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	1.250,00	1.250,00	PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		
ATIVO NAO-CIRCULANTE	86.360.636,82	58.057.353,98	PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	3.699.479,64	31,81	PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A CURTO PRAZO		
CREDITOS A LONGO PRAZO	3.680.423,64	31,81	PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A CURTO PRAZO		
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER			OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		
CLIENTES			ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.900.135,61	1.303.813,76
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			PASSIVO NAO-CIRCULANTE	112.236.558,70	26.472.486,67
DIVÍDUA ATIVA TRIBUTÁRIA			OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	3.829.101,17	288.747,78
DÍVIDUA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		31,81	PESSOAL A PAGAR		
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS			BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR		
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER A LONGO PRAZO			BENEFICIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		
CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	3.680.423,64		ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	3.829.101,17	288.747,78
OUTROS CRÉDITOS A LONGO PRAZO			OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS E TRABALHISTAS A PAGAR		
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO			EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO			OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO		
ESTOQUES	19.056,00		TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		
ATIVO BIOLÓGICO			PROVISÕES A LONGO PRAZO	108.407.457,53	26.183.738,89
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE			PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO		
INVESTIMENTOS	1.763.501,76	1.640.890,46	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	108.407.457,53	26.183.738,89
PARTICIPACOES PERMANENTES	1.763.501,76	1.640.890,46	PROVISAO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO		
PARTICIPACOES AVALIADAS PELO METODO DE EQUIVALENCIA PATRIMONIAL	1.763.501,76	1.640.890,46	PROVISAO PARA RISCOS CIVEIS A LONGO PRAZO		
L			PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A LONGO PRAZO		
PARTICIPACOES AVALIADAS PELO METODO DE CUSTO					
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO					
INVESTIMENTOS DO RPPS - LONGO PRAZO					



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
CONSOLIDADO GERAL
ESPÍRITO SANTO
27.167.402/0001-31
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2024

DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE INVESTIMENTOS (-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS (-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - PARTICIPACOES PERMANENTES (-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTOS (-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS DO RPPS - FUND O EM CAPITALIZAÇÃO (-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS DO RPPS - FUND O EM REPARTIÇÃO (-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES			PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A LONGO PRAZO OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO RESULTADO DIFERIDO		
			TOTAL DO PASSIVO	123.534.852,81	32.028.189,58
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMOBILIZADO	80.897.655,42	56.416.431,71	PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		
BENS MOVEIS	21.540.473,97	15.459.984,49	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		
BENS IMOVEIS	61.496.732,69	41.143.380,20	RESERVAS DE CAPITAL		
(-) SUBVENÇÃO GOVERNAMENTAL PARA INVESTIMENTOS			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS	(2.139.135,45)	(186.517,19)	RESERVAS DE LUCROS		
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	(2.086.005,85)	(186.517,19)	DEMAIS RESERVAS		
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	(53.129,60)		RESULTADOS ACUMULADOS	28.040.724,01	83.307.157,79
(-) EXAUSTAO ACUMULADA - BENS MÓVEIS			SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO - P	(55.285.967,86)	16.672.964,21
(-) EXAUSTAO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS			SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES - P	83.323.085,06	66.650.120,85
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS			AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES - P	3.606,81	(15.927,27)
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS			SUPERAVITS OU DEFICITS RESULTANTES DE EXTINCAO, FUSAO E CISAO		
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO			LUCROS A DESTINAR DE EXERCICIOS ANTERIORES - P		
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO			RESULTADOS APURADOS POR EXTINCAO, FUSAO E CISAO - P		
(-) EXAUSTÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO			(-) ACOES / COTAS EM TESOURARIA		
(-) EXAUSTÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	28.040.724,01	83.307.157,79
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE IMOBILIZADO	(415,79)	(415,79)			
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE IMOBILIZADO - BENS MOVEIS	(415,79)	(415,79)			
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE IMOBILIZADO - BENS IMOVEIS					
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO - BENS MÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO					
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO - BENS IMÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO					
INTANGIVEL					
SOFTWARES					
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS					
DIREITO DE USO DE IMOVEIS					
PATRIMÔNIO CULTURAL INTANGÍVEL					
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA					
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA - SOFTWARES					
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA - MARCAS, DIREITOS E PATENTES					
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA - DIREITO DE USO DE IMOVEIS					
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - PATRIMÔNIO CULTURAL INTANGÍVEL					
(-) OUTRAS AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS					
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INTANGIVEL					



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
CONSOLIDADO GERAL
ESPÍRITO SANTO
27.167.402/0001-31
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2024

(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INTANGIVEL - SOFTWARES (-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INTANGIVEL - MARCAS, DIREITOS E PATENTES (-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INTANGIVEL -DIREITO DE USO (-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INTANGÍVEL-PATRIMÔNIO CULTURAL INTANGÍVEL (-) OUTRAS REDUÇÕES AO VALOR RECUPERÁVEL DE INTANGÍVEL DIFERIDO GASTOS DE IMPLANTAÇÃO E PRÉ-OPERACIONAIS GASTOS DE REORGANIZAÇÃO (-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA					
TOTAL	151.575.576,82	115.335.347,37	TOTAL	151.575.576,82	115.335.347,37

--



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
CONSOLIDADO GERAL
ESPÍRITO SANTO
27.167.402/0001-31
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2024

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO FINANCEIRO	55.250.263,98	52.340.654,87	PASSIVO FINANCEIRO	11.234.669,72	5.607.006,76
ATIVO PERMANENTE	96.325.312,84	62.994.692,50	PASSIVO PERMANENTE	114.793.979,27	28.935.444,98
SALDO PATRIMONIAL				25.546.927,83	80.792.895,63

Quadro das Contas de Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	4.695.960,22	3.380.354,39	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	48.738.738,63	38.021.891,95
EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS			EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERE	4.695.960,22	3.277.354,39	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERE	4.264.090,78	3.703.746,53
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS		103.000,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	40.359.919,51	30.203.417,08
DEMANDAS JUDICIAIS			DEMANDAS JUDICIAIS		
EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS			EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	4.114.728,34	4.114.728,34
TOTAL	4.695.960,22	3.380.354,39	TOTAL	48.738.738,63	38.021.891,95