



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
ESPÍRITO SANTO
27.167.402/0001-31
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2025

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	16.723.741,43	21.447.989,63	PASSIVO CIRCULANTE	9.512.712,90	8.135.486,20
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	11.462.398,74	16.497.486,59	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	5.106.240,00	5.057.057,36
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4.889.769,45	3.596.445,22	PESSOAL A PAGAR	4.132.780,17	4.808.182,02
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	1.048,44	61.754,51	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	22.260,84	
CLIENTES			BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		62,04
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER			ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	951.198,99	248.813,30
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS E TRABALHISTAS A PAGAR		
DIVÍDUA ATIVA TRIBUTÁRIA	5.942.968,96	4.594.087,17	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		
DIVÍDUA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	33.375,47	28.226,96	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.894.876,30	1.635.882,98
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	(1.087.623,42)	(1.087.623,42)	OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO	18.161,43	2.665,44
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	62.413,71	48.083,41	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO			PROVISÕES A CURTO PRAZO		
ESTOQUES	309.159,53	1.305.974,41	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			PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		
ATIVO NAO-CIRCULANTE	79.529.457,62	71.805.207,18	PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	19.056,00	19.056,00	PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A CURTO PRAZO		
CREDITOS A LONGO PRAZO			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	2.493.435,17	1.439.880,42
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			PASSIVO NAO-CIRCULANTE	3.767.354,47	3.829.101,17
DIVÍDUA ATIVA TRIBUTÁRIA			OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	3.767.354,47	3.829.101,17
DÍVIDUA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA			PESSOAL A PAGAR		
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS			BENEFÍCIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR		
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER A LONGO PRAZO			BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		
CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO			ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	3.767.354,47	3.829.101,17
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	19.056,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		
ATIVO BIOLÓGICO			PROVISÕES A LONGO PRAZO		
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE			PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO		
INVESTIMENTOS	281.495,84	243.663,36	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		
PARTICIPACOES PERMANENTES	355.877,28	243.663,36	PROVISAO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO		
PARTICIPACOES AVALIADAS PELO METODO DE EQUIVALENCIA PATRIMONIAL	355.877,28	243.663,36	PROVISAO PARA RISCOS CIVEIS A LONGO PRAZO		
L			PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		
PARTICIPACOES AVALIADAS PELO METODO DE CUSTO			PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A LONGO PRAZO		
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO					
INVESTIMENTOS DO RPPS - LONGO PRAZO					



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
ESPÍRITO SANTO
27.167.402/0001-31
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2025

DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES			PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A LONGO PRAZO		
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE INVESTIMENTOS	(74.381,44)		OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO		
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS			DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO		
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - PARTICIPACOES PERMANENTES			RESULTADO DIFERIDO		
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTOS			TOTAL DO PASSIVO	13.280.067,37	11.964.587,37
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS DO RPPS - FUND O EM CAPITALIZAÇÃO			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS DO RPPS - FUND O EM REPARTIÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES				Exercício Atual	Exercício Anterior
IMOBILIZADO	79.228.905,78	71.542.487,82	PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		
BENS MOVEIS	19.028.687,73	16.307.635,32	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		
BENS IMOVEIS	64.530.541,43	57.191.657,77	RESERVAS DE CAPITAL		
(-) SUBVENÇÃO GOVERNAMENTAL PARA INVESTIMENTOS			AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL		
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS	(4.330.323,38)	(1.956.805,27)	RESERVAS DE LUCROS		
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	(4.075.301,30)	(1.903.675,67)	DEMAIS RESERVAS		
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	(255.022,08)	(53.129,60)	RESULTADOS ACUMULADOS	82.973.131,68	81.288.609,44
(-) EXAUSTAO ACUMULADA - BENS MÓVEIS			SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO - P	1.684.522,24	18.794.010,60
(-) EXAUSTAO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS			SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES - P	81.304.075,93	62.510.065,33
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS			AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES - P	(15.466,49)	(15.466,49)
(-) 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 TESOOURARIA		
(-) EXAUSTÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	82.973.131,68	81.288.609,44
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO					
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO					
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE IMOBILIZADO					
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE IMOBILIZADO - BENS MOVEIS					
(-) 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					
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO					
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO					
INTANGÍVEL					
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
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
ESPÍRITO SANTO
27.167.402/0001-31
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2025

(-) 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	96.253.199,05	93.253.196,81	TOTAL	96.253.199,05	93.253.196,81





MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
ESPÍRITO SANTO
27.167.402/0001-31
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2025

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO FINANCEIRO	11.500.091,13	16.538.946,36	PASSIVO FINANCEIRO	8.858.003,99	7.593.629,36
ATIVO PERMANENTE	84.753.107,92	76.714.250,45	PASSIVO PERMANENTE	5.743.348,07	5.799.591,76
SALDO PATRIMONIAL				81.651.846,99	79.859.975,69

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	4.695.960,22	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	45.087.744,56	40.013.355,33
EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS			EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	4.695.960,22	4.695.960,22	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	4.763.446,47	3.784.090,78
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	37.195.630,60	33.100.597,06
DEMANDAS JUDICIAIS			DEMANDAS JUDICIAIS		
EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS			EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	3.128.667,49	3.128.667,49
TOTAL	4.695.960,22	4.695.960,22	TOTAL	45.087.744,56	40.013.355,33