



ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE CAPELA
Balanco Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2023

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2023	2022			2023	2022
ATIVO		95.118.740,90	82.302.406,13	PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO		95.118.740,90	82.302.406,13
ATIVO CIRCULANTE		19.484.587,87	21.219.957,88	PASSIVO CIRCULANTE		9.145.047,67	8.125.321,14
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		13.153.583,30	16.007.699,21	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		2.762.845,41	2.810.059,55
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		4.301.820,63	2.414.708,46	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		3.087.620,26	1.722.292,88
ESTOQUES		2.029.183,94	2.794.432,21	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		3.294.582,00	3.592.968,71
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	3.118,00	PASSIVO NAO-CIRCULANTE		147.462.802,92	44.538.501,96
ATIVO NÃO CIRCULANTE		75.634.153,03	61.082.448,25	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		135.542.258,05	44.210.237,23
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		5.540.002,93	5.540.002,93	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		11.920.544,87	0,00
IMOBILIZADO		70.094.150,10	55.542.445,32	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	328.264,73
				PATRIMÔNIO LIQUIDO		-61.489.109,69	29.638.583,03
				RESULTADOS ACUMULADOS		-61.489.109,69	29.638.583,03
TOTAL		95.118.740,90	82.302.406,13	TOTAL		95.118.740,90	82.302.406,13

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64							
ATIVO FINANCEIRO		17.455.403,93	18.422.407,67	PASSIVO FINANCEIRO		11.370.829,12	9.159.180,89
ATIVO PERMANENTE		77.663.336,97	63.879.998,46	PASSIVO PERMANENTE		147.462.802,92	44.538.501,96
TOTAL		95.118.740,90	82.302.406,13	TOTAL		158.833.632,04	53.697.682,85
SALDO PATRIMONIAL						-63.714.891,14	28.604.723,28

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64							
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		SALDO		ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		SALDO	
ESPECIFICAÇÃO	Nota	2023	2022	ESPECIFICAÇÃO	Nota	2023	2022
		GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)		
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
	2023	2022
5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	9.105.532,95	2.115.167,96
5001001 - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	-21.103.319,73	-15.275.625,52
5001002 - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	574.244,19	336.966,41
501 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	-1.157.488,53	1.697.074,11
5400000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	-16.922.834,39	-12.895.356,69



ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE CAPELA
Balanco Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2023

5401070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO	9.697.657,31	7.720.341,22
5411070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO	15.950,75	0,00
5420000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT	2.634.286,01	1.350.863,52
5421070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO	-288.395,25	-304.346,00
543 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR	15.950,75	0,00
550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	35.087,67	149.474,71
551 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	16.042,46	13.003,73
552 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	-483.229,49	-226.837,84
553 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	-345.517,21	-117.916,97
569 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	210.376,76	89.464,22
570 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	1.934.283,69	1.845.199,45
571 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	-29.610,50	-36.000,00
573 - ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL VINCULADOS À EDUCAÇÃO	3.194,66	0,00
576 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS PARA PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	205.104,05	131.598,86
5993110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.	-1.742.871,81	1.109.802,10
600 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	-492.289,63	601.310,39
601 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	110.707,29	223.541,47
602 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19 NO BOJO DA AÇÃO 21C0.	-29.436,64	-58.453,87
603 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19 NO BOJO DA AÇÃO 21C0.	15.950,75	0,00
6050000 - ASSISTÊNCIA FINANCEIRA DA UNIÃO DESTINADA À COMPLEMENTAÇÃO AO PAGAMENTO DOS PISOS SALARIAIS PARA PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM.	-315.634,36	0,00
621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	2.493.516,51	1.335.295,38
631 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	183.114,98	176.682,18
632 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	6.389,50	0,00
635 - ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL VINCULADOS À SAÚDE	3.194,66	0,00
6593110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.	-209.314,00	-209.314,00



ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE CAPELA
Balanco Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2023

660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	-491.942,83	-227.892,57
661 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	-212.311,52	-55.433,37
665 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.592,66	52,80
6690000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	419.163,73	259.651,71
6693110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.	1.762,10	0,00
6693120 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA.	1.762,10	0,00
700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO	3.561.061,55	-38.125,36
701 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS	153.198,85	150.004,19
7040000 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL	12.476.338,29	13.111.413,88
705 - TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL	440.743,86	367.515,40
706 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	-1.825.833,46	-415.427,46
708 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS	798.102,16	798.102,16
710 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DOS ESTADOS	307,39	0,00
7160000 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA	-16.147,07	0,00
749 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	1.137.332,68	337.332,68
750 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	141.980,69	135.380,98
751 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	12.110,76	175.113,89
755 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	437.866,03	437.866,03
799 - OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	41.204,41	41.204,41
TOTAL DOS RECURSOS:	1.218.935,78	4.848.694,19