



Balanço Patrimonial

PM DE SÃO MARTINHO DA SERRA

ORGÃO Nº: 82800

CNPJ: 94444403000173

01/01/2025 a 31/12/2025

a. Quadro Principal

ATIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	14.983.021,02
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	12.083.795,31
CREDITOS A CURTO PRAZO	748.188,62
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	2.036.381,89
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	0,00
ESTOQUES	112.440,80
ATIVO NAO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00
ATIVO BIOLOGICO	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	2.214,40
ATIVO NAO CIRCULANTE	31.171.386,98
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	774.393,82
CREDITOS A LONGO PRAZO	774.393,82
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO	0,00
ESTOQUES	0,00
ATIVO BIOLOGICO	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
INVESTIMENTOS	67.240,09
IMOBILIZADO	30.329.753,07
INTANGIVEL	0,00
TOTAL	46.154.408,00

PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	1.830.954,85
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.150.132,87
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	142.834,14
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	179.213,51
OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO	15.368,08
TRANSFERENCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
PROVISOES A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	343.406,25
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	540.995,13
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	540.819,75
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
TRANSFERENCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
PROVISOES A LONGO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	0,00
RESULTADO DIFERIDO	175,38
TOTAL DO PASSIVO	2.371.949,98
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	3.443.143,27
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00
RESERVAS DE CAPITAL	0,00
AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	0,00
RESERVAS DE LUCROS	0,00
DEMAIS RESERVAS	14.025.325,58
RESULTADOS ACUMULADOS	26.313.989,17
(-) ACOES/COTAS EM TESOURARIA	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	43.782.458,02
TOTAL	46.154.408,00



Balanco Patrimonial

PM DE SÃO MARTINHO DA SERRA

ORGÃO Nº: 82800

CNPJ: 94444403000173

01/01/2025 a 31/12/2025

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	13.423.942,49
Contas escrituraveis da Classe 1 com atributo F	
13.423.942,49	
ATIVO PERMANENTE	32.730.465,51
Contas escrituraveis da Classe 1 com atributo P	
32.730.465,51	
TOTAL	46.154.408,00

PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	2.506.433,02
Contas escrituraveis do Grupo 2.1 com atributo F	730.757,42
Contas escrituraveis do Grupo 2.2 com atributo F	0,00
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar nao Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	619.570,82
RP nao Processados a Liquidar Bloqueados (6.3.1.5.0.00.00)	0,00
RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00)	1.156.104,78
PASSIVO PERMANENTE	1.641.192,56
Contas escrituraveis do Grupo 2.1 com atributo P	1.100.197,43
Contas escrituraveis do Grupo 2.2 com atributo P	540.995,13
TOTAL	4.147.625,58
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	42.006.782,42

c. Quadro das Contas de Compensações

Compensações ATIVO		Compensações PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas	54.180,81	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	216.650,00	Obrigacoes Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	280.000,00	Obrigacoes Contratuais	16.465.000,91
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00
TOTAL	550.830,81	TOTAL	16.465.000,91

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

Fonte de Recurso	Descrição	Valor
500	Recursos não vinculados de Impostos	3.011.398,03
501	Outros Recursos não Vinculados	476.999,75
502	Recursos não vinculados da compensação de impostos	395.617,12
503	Apoio financeiro da União em decorrência de estado de calamidade pública	875.040,20
540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.678,66
546	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - ETI	14.105,64



Balanço Patrimonial

PM DE SÃO MARTINHO DA SERRA

ORGÃO Nº: 82800

CNPJ: 94444403000173

01/01/2025 a 31/12/2025

Fonte de Recurso	Descrição	Valor
550	Transferência do Salário-Educação	21.331,74
552	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	2.458,10
553	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	37.772,92
569	Outras Transferências de Recursos do FNDE	22.652,07
571	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	12.719,74
600	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	476.043,42
601	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	1.463.880,05
604	Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	177.543,26
605	Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	14.630,74
621	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	203.023,53
631	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	2.067.573,57
632	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	9.091,23
660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	197.825,79
661	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	116.961,89
665	Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	3.345,80
700	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	288.615,43
701	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	262.501,42
706	Transferência Especial da União	224.304,61
719	Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	950,31
720	Transferências da União referentes às participações na exploração de Petróleo e Gás Natural destinadas ao FEP - Lei 9.478/1997	48.034,88
721	Transferências da União Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo - Lei nº 13.885/2019	199.239,56
750	Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	20.842,40
752	Recursos Vinculados ao Trânsito	1.107,99
753	Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	3.780,94
869	Outros recursos extraorçamentários	266.438,68
Total		10.917.509,47



Balanco Patrimonial

PM DE SÃO MARTINHO DA SERRA

ORGÃO Nº: 82800

CNPJ: 94444403000173

01/01/2025 a 31/12/2025

e. Notas Explicativas

O valor do grupo do estoque apresentado no balanço patrimonial de R\$ 112.440,80 e está de acordo com o valor inventariado no almoxarifado e registrado no sistema de informática. A diferença de saldo apurada no inventário físico confrontada com os registros contábeis foram ajustadas por motivo do sistema de informática não estar integrado e devido a isso não ocorreu a baixa automática.

O valor do ativo imobilizado foi apurado pelo valor líquido já deduzida a depreciação.

O saldo do estoque foi apurado pelo preço médio ponderado das compras.

No Passivo Circulante constam os valores a serem pagos das obrigações previdenciárias e demais obrigações a curto prazo.

No passivo não circulante constam os valores com o empréstimo com o BRDE a longo prazo.

O valor da dívida ativa inscrita a curto e a longo prazo será no início do exercício seguinte verificado quanto aos valores inscritos no curto e no longo prazo, podendo ser transferidos os saldos entre as contas de curto e Longo prazo.

SÃO MARTINHO DA SERRA , 30 de Janeiro de 2026

Gestor responsável pelo período de 01/01/2025 a 31/12/2025 - Robson Flores da Trindade - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

MARIA APARECIDA FERREIRA DE FREITAS
ContabilistaROBSON FLORES DA TRINDADE
Prefeito Municipal