



INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PUBLICOS DO MUNICIPIO DE BALNEARIO PICARRAS - IPRESP

Pág 1 / 3

Prestação de Contas
AN 14 - Balanço Patrimonial
Período de Referência: Fevereiro / 2024

Art. 105 da Lei n. 4.320/1964

BALANÇO PATRIMONIAL

| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| ATIVO | | | |
| Ativo Circulante | | 121.622.283,43 | 117.280.960,62 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | | 13.455,87 | 135.284,98 |
| Créditos a Curto Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Créditos Tributários a Receber | | 0,00 | 0,00 |
| Clientes | | 0,00 | 0,00 |
| Créditos de Transferências a Receber | | 0,00 | 0,00 |
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos | | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Ativa Tributária | | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Ativa Não Tributária | | 0,00 | 0,00 |
| (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | | 121.608.457,56 | 117.145.675,64 |
| Títulos e Valores Mobiliários | | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos do RPPS | | 121.608.457,56 | 117.145.675,64 |
| Aplicações em Segmento de Imóveis | | 0,00 | 0,00 |
| (-)Ajuste de Perdas e Investimentos de Aplicações Temporários | | 0,00 | 0,00 |
| Estoques | | 370,00 | 0,00 |
| VPD Pagas Antecipadamente | | 0,00 | 0,00 |
| Ativo Não Circulante | | 15.111.890,47 | 9.038.390,47 |
| Ativo Realizável a Longo Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Créditos a Longo Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Créditos Tributários a Receber | | 0,00 | 0,00 |
| Clientes | | 0,00 | 0,00 |
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos | | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Ativa Tributária | | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Ativa Não Tributária | | 0,00 | 0,00 |
| (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Demais Créditos e Valores a Longo Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos e Aplicações Temporários a Longo Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Estoques | | 0,00 | 0,00 |
| VPD pagas antecipadamente | | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos | | 0,00 | 272.307,03 |
| Participações Permanentes | | 0,00 | 0,00 |
| Participações Avaliadas pelo Met. Equiv. Patrimonial | | 0,00 | 0,00 |
| Participações Avaliadas pelo Metodo de Custo | | 0,00 | 0,00 |
| (-)Redução ao Valor Recup. de Participação Permanente | | 0,00 | 0,00 |
| Propriedades Para Investimento | | 0,00 | 272.307,03 |
| (-) Depreciação Acumulada de Investimentos | | 0,00 | 0,00 |
| (-) Redução do Valor Recuperavel de Propriedade p/ Investimento | | 0,00 | 0,00 |
| Investimento do RPPS de Longo Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| (-) Redução ao valor Recuperável de Investimento do RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| Demais Investimentos Permanentes | | 0,00 | 0,00 |
| (-) Redução ao Valor Recuperavel de Investimento - Demais | | 0,00 | 0,00 |
| Imobilizado | | 15.111.890,47 | 8.766.083,44 |
| Bens Móveis | | 150.184,94 | 150.184,94 |
| (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acum. - Bens Móveis | | (32.594,47) | (32.594,47) |
| (-) Redução ao Valor Recuperável do Imobilizado - Bens Móveis | | 0,00 | 0,00 |
| Bens Imóveis | | 14.994.300,00 | 8.648.492,97 |
| (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acum. Imóveis | | 0,00 | 0,00 |
| (-) Redução ao Valor Recuperável - Bens Imóveis | | 0,00 | 0,00 |
| Intangível | | 0,00 | 0,00 |
| Diferido | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DO ATIVO | | 136.734.173,90 | 126.319.351,09 |
| PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| Passivo Circulante | | 72.976,25 | 264.563,75 |



INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PUBLICOS DO MUNICIPIO DE BALNEARIO PICARRAS - IPRESP

Pág 2 / 3

Prestação de Contas
AN 14 - Balanço Patrimonial
Período de Referência: Fevereiro / 2024

| BALANÇO PATRIMONIAL | | | |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | | 2.887,24 | 0,00 |
| Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | | 826,80 | 0,00 |
| Obrigações Fiscais a Curto Prazo | | 0,00 | 88.868,24 |
| Provisões a Curto Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Demais Obrigações a Curto Prazo | | 69.262,21 | 175.695,51 |
| Passivo Não Circulante | | 55.769.437,16 | 55.769.437,16 |
| Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores a Longo Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Obrigações Fiscais a Longo Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões a Longo Prazo | | 55.769.437,16 | 55.769.437,16 |
| Provisões Matemáticas Previdenciárias | | 55.769.437,16 | 55.769.437,16 |
| Demais Provisões a Longo Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Demais Obrigações a Longo Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado Diferido | | 0,00 | 0,00 |
| Patrimônio Líquido | | 70.285.350,18 | 70.285.350,18 |
| Patrimônio Social e Capital Social | | 0,00 | 0,00 |
| Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital | | 0,00 | 0,00 |
| Reservas de Capital | | 0,00 | 0,00 |
| Ajustes de Avaliação Patrimonial | | 0,00 | 0,00 |
| Reservas de Lucros | | 0,00 | 0,00 |
| Demais Reservas | | 0,00 | 0,00 |
| Resultados Acumulados | | 70.285.350,18 | 70.285.350,18 |
| Resultado do Exercício | | 0,00 | 41.246.436,94 |
| Resultado de Exercícios Anteriores | | 70.285.350,18 | 29.038.913,24 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | | 0,00 | 0,00 |
| Outros Resultados | | 0,00 | 0,00 |
| (-) Ações / Cotas em Tesouraria | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 126.127.763,59 | 126.319.351,09 |

| QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES | | | |
|--|------|-----------------------|-----------------------|
| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Ativo (I) | | | |
| Ativo Financeiro | | 121.621.913,43 | 117.280.960,62 |
| Ativo Permanente | | 15.112.260,47 | 9.038.390,47 |
| Total do Ativo | | 136.734.173,90 | 126.319.351,09 |
| Passivo (II) | | | |
| Passivo Financeiro | | 1.376.573,76 | 406.301,18 |
| Passivo Permanente | | 55.769.437,16 | 55.769.437,16 |
| Total do Passivo | | 57.146.010,92 | 56.175.738,34 |
| Saldo Patrimonial (III) = (I - II) | | 79.588.162,98 | 70.143.612,75 |

| QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO | | | |
|---|------|-----------------|--------------------|
| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Atos Potenciais Ativos | | | |
| Garantias e Contragarantias recebidas | | 0,00 | 0,00 |
| Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres | | 0,00 | 0,00 |
| Direitos Contratuais | | 0,00 | 0,00 |
| Outros atos potenciais ativo | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Atos Potenciais Ativos | | 0,00 | 0,00 |
| Atos Potenciais Passivos | | | |
| Garantias e Contragarantias concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres | | 0,00 | 0,00 |
| Obrigações contratuais | | 150.455,89 | 131.000,45 |



**INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PUBLICOS DO MUNICIPIO DE BALNEARIO PICARRAS - IPRESP**

Pág 3 / 3

Prestação de Contas
AN 14 - Balanço Patrimonial
Período de Referência: Fevereiro / 2024

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|------|-------------------|--------------------|
| Outros atos potenciais passivos | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Atos Potenciais Passivos | | 150.455,89 | 131.000,45 |

**QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)**

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 175611110000 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - IPRESP | 0,00 | 6.073.500,00 |
| 180011110000 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 3.461.442,52 | 35.656.909,66 |
| 180270000000 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | (90.762,29) | 676.579,68 |
| 250070000000 - SF: Recursos de Impostos | 222.267,21 | 222.267,21 |
| 250170000000 - SF: Recursos Ordinários não Vinculados | 9.151,16 | 9.151,16 |
| 275611110000 - SF: Recursos de Alienação de Bens/Ativos - IPRESP | 6.073.500,00 | 0,00 |
| 275970002000 - SF: Receita do IPRESP | 41.800,00 | 41.800,00 |
| 280011110000 - SF: Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 108.320.587,49 | 72.663.677,83 |
| 280270000000 - SF: Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 2.207.353,58 | 1.530.773,90 |
| Total das Fontes de Recursos | 120.245.339,67 | 116.874.659,44 |

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DE BALNEARIO PICARRAS - IPRESP, **Data Emissão** 01/04/2024, **Hora emissão** 08:46:40

Notas:

SILVANA DALLAGNOL
Presidente do Ipresp

WAGNER YUKIO SERIKYAKU
Contador CRC/SC 038.422/O-4