

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE IBIMIRIM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2015)

Exercício de 2015

1 de 5

ISOLADO:8 - INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES DE IBIMIRIM

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|---------------------|-----------------------|---|---------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | 3.214.221,88 | 1.984.000,96 | PASSIVO CIRCULANTE | 376.783,99 | 33.043,45 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 2.020,34 | 413.767,89 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | 263.280,75 | 0,00 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | 2.020,34 | 413.767,89 | PESSOAL A PAGAR | 34.169,91 | 0,00 |
| CONTA ÚNICA RPPS | 2.020,34 | 413.767,89 | PESSOAL A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 34.169,91 | 0,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 3.122.967,33 | 1.554.849,61 | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | 229.110,84 | 0,00 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | 3.122.967,33 | 1.554.849,61 | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 229.110,84 | 0,00 |
| CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES ESTADUAIS, DISTRITAIS E MUN | 3.122.967,33 | 1.554.849,61 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 9.050,00 | 2.100,00 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | 89.174,21 | 15.383,46 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | 9.050,00 | 2.100,00 |
| TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS | 89.174,21 | 15.383,46 | FORNECEDORES NACIONAIS | 9.050,00 | 2.100,00 |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS | 89.174,21 | 15.383,46 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 104.453,24 | 30.943,45 |
| ESTOQUES | 60,00 | 0,00 | VALORES RESTITUÍVEIS | 104.453,24 | 30.943,45 |
| ALMOXARIFADO | 60,00 | 0,00 | CONSIGNAÇÕES | 104.453,24 | 30.943,45 |
| MATERIAIS A CLASSIFICAR | 60,00 | 0,00 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 1.999.047,44 | 68.909.654,20 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 15.812,35 | 15.046,48 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | 1.999.047,44 | 68.909.654,20 |
| IMOBILIZADO | 15.812,35 | 15.046,48 | PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO | 1.999.047,44 | 68.909.654,20 |
| BENS MÓVEIS | 15.812,35 | 15.046,48 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS | 25.769.639,01 | 25.269.648,17 |
| BENS DE INFORMÁTICA | 4.107,99 | 4.107,99 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER | 26.469.364,28 | 43.640.006,03 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | 11.704,36 | 10.938,49 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO | -50.239.955,85 | 0,00 |
| TOTAL | 3.230.034,23 | 1.999.047,44 | TOTAL PASSIVO | 2.375.831,43 | 68.942.697,65 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | | | |
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | | | |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 854.202,80 | -66.943.650,21 | | | |
| PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | 0,00 | -44.676.029,14 | | | |
| PATRIMÔNIO SOCIAL | 0,00 | -44.676.029,14 | | | |
| PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO | 0,00 | -44.676.029,14 | | | |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 854.202,80 | -22.267.621,07 | | | |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | 854.202,80 | -22.267.621,07 | | | |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | 67.797.853,01 | -22.267.621,07 | | | |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | -66.943.650,21 | 0,00 | | | |
| TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 854.202,80 | -66.943.650,21 | | | |
| TOTAL | 3.230.034,23 | 1.999.047,44 | | | |

| | | | | | |
|--------------------------|--------------|--------------|--|-------------------|-----------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 91.194,55 | 429.151,35 | PASSIVO FINANCEIRO (376.783,99)+ Restos não Processado(0,00) | 376.783,99 | 33.043,45 |
| ATIVO PERMANENTE | 3.138.839,68 | 1.569.896,09 | PASSIVO PERMANENTE | 1.999.047,44 | 68.909.654,20 |
| SALDO PATRIMONIAL | | | | 854.202,80 | -66.943.650,21 |



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE IBIMIRIM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2015)

Exercício de 2015

2 de 5

ISOLADO:8 - INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES DE IBIMIRIM

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---------------|-----------------|--------------------|---------------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | | | |



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE IBIMIRIM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2015)

Exercício de 2015

3 de 5

| ESPECIFICAÇÃO | | | ESPECIFICAÇÃO | | |
|--|-----------------|--------------------|--|-----------------|--------------------|
| SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 81xxxxxx) | Exercício Atual | Exercício Anterior | SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx) | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | | | |



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE IBIMIRIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2015)

Exercício de 2015

4 de 5

NOTA EXPLICATIVA

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, seguindo dispositivos da Lei nº 4.320/64 e Portaria MPS Nº 509, de 12 de dezembro de 2013 - DOU DE 13/12/2013.

1. BALANÇO PATRIMONIAL

No Ativo Circulante, Demais Créditos à Receber e Valores a Curto Prazo, foi inscrito o saldo de **R\$ 3.122.967,33** relativo a créditos de contribuição servidor, patronal e alíquota adicional à receber pelo RPPS, são eles:

Contribuição Servidor/2015: **R\$ 135.169,73**

Contribuição Patronal/2015: **R\$ 366.206,94**

Alíquota Adicional/2015: **R\$ 1.387.390,91**

Contribuição Servidor/2014: **R\$ 110.592,14**

Alíquota Adicional/2014: **R\$ 1.123.607,61**

No Passivo Não Circulante, Provisões a Longo Prazo foi inscrito o saldo de **R\$ 1.999.047,44** relativo a saldo de Provisões Matemáticas Previdenciárias.

As provisões matemáticas foram lançadas em conformidade com a Avaliação Atuarial, Data Base: 31/12/2014. Avaliação Atuarial elaborada pelo atuário Ricardo Cicarelli de Melo, inscrito pelo MIBA 1306.

| | <i>Em R\$</i> |
|---|------------------------|
| PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS | 1.999.047,44 |
| PLANO PREVIDENCIÁRIO | 1.999.047,44 |
| Provisões para Benefícios Concedidos | 25.769.639,01 |
| (+) Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano | 28.775.649,28 |
| (-) Contribuições do Inativo | (128.445,34) |
| (-) Compensação Previdenciária | (2.877.564,93) |
| Provisões para Benefícios a Conceder | 26.469.364,28 |
| (+) Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano | 63.872.629,53 |
| (-) Contribuição do Ente | (16.303.797,67) |
| (-) Contribuição do Ativo | (14.712.204,63) |
| (-) Compensação Previdenciária | (6.387.262,95) |
| Plano de Amortização | (50.239.955,85) |
| (-) Outros Créditos | (50.239.955,85) |



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE IBIMIRIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2015)

Exercício de 2015

5 de 5

NOTA EXPLICATIVA

