



BALANÇO FINANCEIRO

ANO 2023

31 de Dezembro 2023



1 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O **Balanco Patrimonial** e a **Demonstração do Resultado** assim se apresentaram em 31 de Dezembro de 2023:

Balanco Patrimonial de Dezembro de 2023

	ATIVO 2023
CIRCULANTE	8.864.002,00
	Numerários
Disponíveis	6.930.537,29
Créditos e valores a receber	1.014.470,17
Estoques	894.781,96
Outros Créditos	24.212,58
NÃO CIRCULANTE	1.407.731,77
Realizável a Longo Prazo	
Depósitos Judiciais	264.188,31
Imobilizado Líquido	1.143.543,46
Bens Imobilizados	3.184.965,76
(-) Depreciação Acumulada	(2.041.422,30)
TOTAL DO ATIVO	10.271.733,77



Balanço Patrimonial em 2023.

	PASSIVO 2023
CIRCULANTE	6.020.932,33
Empréstimos e financiamentos	
Fornecedores	5.437.249,96
Obrigações Trabalhistas	257.566,95
Encargos Sociais	169.019,51
Obrigações Tributárias	82.164,02
Provisões de Férias	72.575,74
Outras Contas a Pagar	2.356,15
NÃO CIRCULANTE	
Exigível a Longo Prazo	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.250.801,44
Patrimônio Social/Reservas Estatutária	3.135.720,87
Superávit/Déficit Acumulados	1.115.080,57
Resultados Acumulados	1.111.350,80
Resultado do Exercício	3.729,77
TOTAL DO PASSIVO	10.271.733,77



Demonstração do Superávit ou Déficit em Dezembro de 2023.

RECEITA OPERACIONAL BRUTA		37.087.631,29
Recebimento Usuários Perímetro	36.212.105,19	
Receitas Financeiras	834.841,14	
Receitas Não operacionais	40.684,96	
(-) CUSTOS FORNECIMENTO		(28.981.603,27)
Energia e Outorga	(22.583.887,40)	
Operação e Manutenção	(6.397.715,87)	
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		8.106.028,02
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		(8.102.298,25)
Despesas Gerais e Administrativas	(7.470.577,03)	
Despesas Tributárias	(23.092,87)	
Despesas Depreciação	(285.434,30)	
Despesas Financeiras	(188.868,66)	
Despesas Renegociações de Usuários	(134.325,39)	
(=) RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		3.729,77



NOTAS EXPLICATIVAS:

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis brasileiras, da legislação específica das entidades do 3º Setor e dos Princípios Fundamentais de Contabilidade.

1) Disponível (Banco conta movimento/Aplicação Financeira/Caixa) 6.930.537,29

Referem-se às disponibilidades financeiras em caixa, banco e aplicação em renda fixa, estando os valores conciliados com os extratos bancários. No saldo das aplicações financeiras estão reconhecidos os rendimentos, descontados o imposto de renda na fonte até 31 de dezembro de 2023.

2) Contas a Receber

Está assim composto:

TOTAL	1.014.470,17
Faturas a Receber de Usuários	756.849,80
Notas Promissórias	257.620,37

3) Estoques

Compõem-se:

TOTAL	894.781,96
Materiais de Uso e Consumo para EB's, Peças para Veículos/Combustível, Materiais Elétricos/Mecânica/Ferramentas e Outros.	894.781,96

4) Depósito Judicial

Compõem-se:

TOTAL	264.188,31
Causas Trabalhistas	264.188,31

5) Ativo Permanente

Compõem-se basicamente de bens do ativo imobilizado representado pelo custo de aquisição e respectivas depreciações, de acordo com taxas embasada na vida útil do bem, estando os valores conciliados com inventário físico em 31/12/2023.



AUPIT – Associação dos Usuários do Perímetro Irrigado de Tourão

TOTAL	
IMOBILIZADO LIQUIDO	1.143.543,46

6) Fornecedores

Compõem-se:

TOTAL	
Valores a pagar Fornecedores diversos e Outorga	5.437.249,96

7) Obrigações Sociais, Tributárias e Trabalhistas

Compõem-se:

TOTAL	511.106,63
Obrigações Trabalhistas	257.566,95
Impostos e Contribuições a Recolher	82.164,02
Encargos Sociais	169.019,51
Outras Contas a Pagar	2.356,15

8) Provisão de Férias

Compõem-se:

TOTAL	
Provisão de Férias – conf. Art 337 do RIR/99	72.575,74

9) Patrimônio Social e Reservas Estatutárias

Compõem-se:

TOTAL	
Patrimônio Social, Capital e Reservas Estatutárias	4.250.801,44

Este grupo está composto basicamente pelas reservas estatutárias e pelos superávits e déficits dos exercícios anteriores.

Maria das Dores dos Passos Castro de Assis
CRC 020667/0-0

Francisco Felix da Silva
Presidente do Conselho de Usuários

Walter Farias Gomes Junior
Gerente Executivo

Juazeiro-BA, 31 de Dezembro 2023.