

Balanço patrimonial 2012

Mais de 58% do déficit acumulado é pago no primeiro semestre da Gestão 2012/2015

O Sindicato dos Trabalhadores Municipais de Divinópolis e Região Centro Oeste – Sintram é um órgão sem fins lucrativos, por esse motivo trabalha com superávit ou déficit. O superávit é o nome genérico que se dá a uma conta de balanços de entidades sem finalidades econômicas, que em geral corresponde ao da conta “lucro” do exercício, ou seja, quando se gasta menos do que se recolhe. Ao contrário disso, o déficit é quando se gasta mais do que se ganha.

Em 2012, ao assumir o Sintram, a atual diretoria recebeu o Sindicato com dívidas e sem arcar com os compromissos com parceiros do Sintram Card, Planos de Saúde e demais parceiros, o que poderia colocar em risco as parcerias que são benéficas ao sindicalizado.

Em dezembro de 2012, a contabilidade realizou o balanço patrimonial do Sindicato, a pedido da atual diretoria, para que os recursos, que é dos filiados, fosse tratada da forma mais transparente possível.

O balanço apontou que em dezembro de 2011, o Sintram possuía um déficit de R\$1.106.650,00 (um milhão, cento e seis mil, seiscentos e cinquenta reais) com isso era muito difícil arcar com as contas e pagar em dia os compromissos assumidos. Durante o ano de 2012, a gestão 2012/2015, trabalhou para quitar dívidas, negociar pagamentos e zelar pelo dinheiro do servidor. Com isso, 58% do déficit, mais de R\$650,00 mil reais foram pagos no ano passado.

De acordo com o diretor financeiro, José Alcolano – Zezinho - , honrar com o dinheiro foi uma das metas da atual gestão. “Antes de assumirmos, não havia transparência e prestação de contas da utilização do dinheiro. Com o pagamento dos déficits, conseguimos retomar a credibilidade, honrar os pagamentos do Sintram Card e firmar novos convênios, pois os pagamentos são rigorosamente realizados em dia, como devem ser. Há muita responsabilidade com o emprego do dinheiro e as prestações de contas estão sempre a disposição do servidor de forma clara e transparente”, revelou.

O balanço completo, relativo ao ano de 2012 e comparativo ao ano de 2011 pode ser acompanhado nas próximas páginas com notas explicativas, atestado e assinado pela Contabilidade Dias e Bebiano, através do técnico responsável, Sergio Dias Bebiano, CRC/MG 052033/0-0, um dos contabilistas mais respeitados e conceituados na cidade.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2012
 SINTRAM - SIND.TRAB.MUNIC.DIVINOPOLIS E CENTRO OESTE DE MG
 CNPJ:20.931.218/0001-77

	31/12/2011	31/12/2012
ATIVO		
CIRCULANTE	478.104,04	481.989,19
DISPONIVEL	447.168,84	445.825,07
CAIXA	0,00	0,00
BANCOS C/MOVIMENTO	310.705,89	23.057,96
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	136.462,95	422.767,11
VALORES A RECEBER	26.027,27	26.073,15
VALORES A RECEBER	26.027,27	26.073,15
ADIANTAMENTOS	4.907,93	9.584,73
ADIANTAMENTOS	4.907,93	9.584,73
DESPESAS A APROPRIAR	0,00	506,24
DESPESAS A APROPRIAR	0,00	506,24
NÃO CIRCULANTE	507.337,30	503.327,68
IMOBILIZADO	472.985,68	498.239,68
IMOBILIZADO	507.337,30	517.477,31
DEPRECIÇÃO ACUMULADA	34.351,62	19.237,63
COMPENSAÇÕES	5.088,00	5.088,00
COMPENSAÇÕES	5.088,00	5.088,00
OUTRAS	5.088,00	5.088,00
TOTAL DO ATIVO	990.529,34	985.316,87
	31/12/2011	31/12/2012
PASSIVO		
CIRCULANTE	2.059.837,93	1.428.541,77
EXIGIBILIDADES	1.914.295,07	1.279.618,99
FORNECEDORES	1.914.295,07	1.279.618,99
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS	61.203,88	81.785,19
ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	12.983,69	12.924,05
OBRIGAÇÕES SOCIAIS TRABALHISTAS	0,00	5.359,26
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	12.889,57	15.664,77
PROVISÃO DE FÉRIAS 13º SALÁRIO E ENCARGOS	35.330,62	47.837,11
OBRIGAÇÕES FIANANCEIRAS	84.338,98	64.335,76
CHEQUES EM TRANSITO	84.338,98	64.335,76
PARCELAMENTOS	0,00	2.801,83
PARCELAMENTOS INSS	0,00	2.801,83
NÃO CIRCULANTE	32.253,81	10.840,05
OUTRAS OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO	32.253,81	10.840,05
PARCELAMENTO INSS	32.253,81	10.840,05
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.106.650,40	-459.152,95
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	-1.106.650,40	-459.152,95
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADO	-1.106.650,40	-459.152,95
COMPENSAÇÕES	5.088,00	5.088,00
COMPENSAÇÕES	5.088,00	5.088,00
OUTRAS	5.088,00	5.088,00
TOTAL DO PASSIVO	990.529,34	985.316,87

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERAVIT E DEFICIT ACUMULADOS

SINTRAM - SIND.TRAB.MUNIC.DIVINOPOLIS E CENTRO OESTE DE MG
CNPJ:20.931.218/0001-77

SALDO INICIAL DOS SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADO	
SALDO INICIAL DOS SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADO	-1.106.650,40
SUPERAVIT DO EXERCICIO	
SUPERAVIT DO EXERCICIO	647.497,45
SALDO FINAL DO DEFICIT	
SALDO FINAL DO DEFICIT	-459.152,95

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL SOCIAL	SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	TOTAL DO PL
SALDO EM 31/12/2011	0,00	-1.106.650,40	-1.106.650,40
REAVALIAÇÃO			
SUPERAVIT DO PERIODO		647.497,45	
DESTINAÇÃO DO SUPERAVIT			
SALDO EM 31/12/2012	0,00	-459.152,95	-459.152,95

DEMONSTRAÇÃO DA APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

RECEITA BRUTA	16.658.979,34
CONTRIBUIÇÕES	536.598,83
REPASSE DE VERBAS	16.122.380,51
RECEITAS FINANCEIRAS	138.988,35
RECEITAS FINANCEIRAS	138.988,35
DESPESAS C/PESSOAL - SINTRAM	573.833,24
DESPESAS C/PESSOAL - SINTRAM	573.833,24
DESPESAS ADMINISTRATIVAS - SINTRAM	464.600,26
DESPESAS ADMINISTRATIVAS - SINTRAM	464.600,26
DESPESAS FINANCEIRAS - SINTRAM	18.296,16
DESPESAS FINANCEIRAS - SINTRAM	18.296,16
SERVIÇO DE ASSISTENCIA AOS ASSOCIADOS	15.093.740,58
SERVIÇO DE ASSISTENCIA AOS ASSOCIADOS	15.093.740,58
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	647.497,45
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	647.497,45
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	647.497,45

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial realizado em 31/12/2012 estando de acordo com a documentação enviada a contabilidade, somando tanto o Ativo como o Passivo o valor total de R\$ 985.316,87 (novecentos e oitenta e cinco mil, trezentos e dezesseis reais e oitenta e sete centavos) .

Divinópolis (MG), 31 de dezembro de 2012


Sintram-Sind.Trab.Munic.Div.Reg.Centro Oeste de MG

João Madeira

Presidente

CI- M-1.011.240

CPF-087.597.666-20


José Alcolano Martins
Diretor Financeiro
SINTRAM



Sergio Dias Bebiano

CRC/MG-052033/0-0

CPF-443.962.796-04

Técnico em Contabilidade

Av. Getulio Vargas, 180 Centro-Divinópolis

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31.12.2012

SINTRAM - SIND.TRAB.MUNIC.DIVINÓPOLIS E CENTRO OESTE DE MG

CNPJ:20.931.218/0001-77

1 – Contexto Operacional:

O sindicato é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos e com duração indeterminada. e tem como principal objeto representar perante as autoridades administrativas e judiciais os interesses gerais de sua categoria e os interesses individuais de seus associados..

2 – Notas Complementares às Demonstrações Contábeis:

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com as Normas vigentes oriundas da harmonização instituída pela Lei 11.638 de 28.12.2007, Lei 11.941 de 27.05.2009 e demais normas emanadas dos CPC's orientadores, que adequaram a Lei das Sociedades Anônimas no. 6404/76 às normas internacionais.

Como determinante foram adotadas as seguintes práticas contábeis:

2.1 - Principais critérios de avaliação dos elementos patrimoniais:

2.1.1 - Efeitos inflacionários - Os Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulantes com valores nominais futuros, não foram deflacionados por estarem já ajustados ao poder aquisitivo, na data de 31.12.2011, às taxas da vida útil do bem.

2.1.2- Ativos Circulantes e Não Circulantes:

2.1.2.1 - Caixa ou Equivalente de Caixa - representam os saldos de contas correntes bancárias. As Aplicações Financeiras estão avaliadas ao custo, acrescidas do respectivo rendimento auferido até a data do Balanço.

2.1.2.2 - Valores a receber - representam os valores de confissão de dívida de associadopara com o Sintram..

2.1.2.3 - Adiantamentos - representam os valores adiantados salariais e antecipação de férias aos funcionarios.

2.1.2.4 - Despesas Antecipadas: representam valores de despesas ocorridas e ainda não efetivadas .

2.1.2.5 - Imobilizado - seus componentes refletem as contabilizações a custo histórico de aquisição. .

2.1.2.6 - Compensações - representam valores de equipamentos em comodato.

2.1.3 - Passivos Circulantes e Não Circulantes - São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, sem acréscimos de variações monetárias.

2.1.3.1 – Fornecedores - são débitos havidos pelo uso e despesas de nossos associados.

2.1.3.2 - Encargos Sociais a recolher - representam valores a serem pagos ou recolhidos referentes a folha salarial.

2.1.3.3 - Obrigações Sociais e Trabalhistas - representam a folha de pagamento dos funcionarios

2.1.3.4 - Obrigações Trabalhistas - valores oriundos da folha de pagamento do mês de dezembro de 2012.

2.1.3.5 - Impostos e Contribuições a Recolher - refletem os débitos da sociedade com tributos havidos com as operações normais da sociedade.

2.1.3.6 - Provisão de Férias 13º Salario e Encargos - representam a provisão dos valores a serem pagos ou recolhidos referentes a folha salarial

2.1.3.7 - Cheques em Transito - representam os cheques que ainda não foram compensados

2.1.3.8 - Parcelamentos - representam parcelamento de INSS realizado pelo sindicato.

2.1.4 - Patrimônio Líquido:


2.1.4.1- Supertavit ou Deficit Acumulado - saldos de exercícios anteriores e do resultado líquido do exercício corrente.

2.1.5 - Demonstração da Apuração de Resultado do Exercício: demonstram as receitas, custos e despesas contabilizadas decorrentes de suas atividades operacionais, observando o regime de competência.

2.1.6- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido: demonstram com precisão as ocorrências havidas no Patrimônio Líquido do Sindicato durante o ano-calendário de 2012.

Divinópolis (MG), 31 de dezembro de 2012


Sintram-Sind.Trab.Munic.Div.Reg.Centro Oeste de MG
João Medeira
Presidente
Cf- M- 1.011.240
CPF- 087.597.666-20


Sergio Dias Bebiano
CRC/MG- 052033/D-O
CPF-443.962.796-04
Tecnico em Contabilidade
Av.Getulio Vargas, 180 Centro Divinopolis/MG


José Alcolano Martins
Diretor Financeiro
SINTRA