

Prestação de Contas APRUDESC 2022

TESOURARIA: Esdras Pio Antunes da Luz (1º Tesoureiro)

Presidência: Rafael Hagemeyer, Vice- presidência: Douglas L. Antunes

Secretaria: Daniella Pizzaro (1ª) e Amanda Leite (2ª)

Secretária: Andréa Jover

Prestação de Contas: Balancete de Verificação e Demonstração de Resultados - de 01/01/2022 à 31/12/2022, Parceria Assessoria Contábil

O **Balancete de Verificação** se constitui no cálculo de:

- **Ativos:** faz parte das contas patrimoniais de nosso sindicato, é o conjunto de bens e direitos, possuindo valores econômicos que podem ser convertidos em dinheiro (nos proporcionando ganhos);
- **Passivos:** corresponde ao saldo das obrigações devidas, seria equivalente à uma conta a pagar;
- **Custos e Despesas:** despesas operacionais (com acompanhamento por planilha no Google Drive) e as despesas administrativas;
- **Receitas:** receita operacional bruta (valor das contribuições mensais dos associados, e das receitas financeiras das aplicações financeiras)

Balancete de 01/01/2022 a 31/12/2022

Empresa: 4197 - SECAO SINDICAL DOS PROFESSORES DA UDESC - APRUDESC - SSIND

Página: 1

Florianópolis/SC - CNPJ:05.551.001/0001-48

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
17	1	ATIVO	94.723,51D	484.217,23	480.998,32	117.942,42D
23	1.1	ATIVO CIRCULANTE	88.966,72D	484.217,23	480.320,20	113.883,76D
30	1.1.01	DISPONIVEL	86.230,54D	474.426,48	452.529,80	108.127,23D
18	1.1.01.01	CAIXA	0,00	2.339,52	2.339,52	0,00
46	1.1.01.01.001	Caixa	0,00	2.339,52	2.339,52	0,00
19	1.1.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	298.670,19	298.670,19	0,00
112	1.1.01.02.001	Banco do Brasil	0,00	55.711,45	55.711,45	0,00
118	1.1.01.02.007	Sicoob	0,00	242.958,74	242.958,74	0,00
200	1.1.01.04	APLICACAO POUPANCA PROGRAMADA	545,81D	26.772,15	25.800,90	1.517,08D
212	1.1.01.04.001	Banco do Brasil	545,81D	26.772,15	25.800,90	1.517,08D
69	1.1.01.05	APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA	85.684,73D	146.644,83	125.719,19	106.610,17D
318	1.1.01.05.007	Aplicacao Sicoob	85.684,73D	146.644,83	125.719,19	106.610,17D
135	1.1.03	REALIZAVEL A CURTO PRAZO	2.736,18D	9.790,74	7.790,40	4.736,52D
700	1.1.03.06	ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	2.677,51D	0,00	2.677,51	0,00
741	1.1.03.06.001	Adiantamento a Fornecedores	2.677,51D	0,00	2.677,51	0,00
820	1.1.03.17	IMPOSTOS A COMPENSAR	58,67D	0,00	0,00	58,67D
831	1.1.03.17.011	Outros Impostos e Taxas	58,67D	0,00	0,00	58,67D
701	1.1.03.18	CREDITOS DE FUNCIONARIOS	0,00	9.790,74	5.112,89	4.677,85D
731	1.1.03.18.002	Adiantamento de Férias	0,00	8.373,24	3.695,39	4.677,85D
733	1.1.03.18.004	Adto 13º salario	0,00	1.417,50	1.417,50	0,00
336	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.756,79D	0,00	678,12	5.078,67D
388	1.2.09	IMOBILIZADO	5.756,79D	0,00	678,12	5.078,67D
390	1.2.09.03	BENS MOVEIS	8.996,00D	0,00	8.996,00D	0,00
2703	1.2.09.03.003	Computadores e Perifericos	2.215,00D	0,00	0,00	2.215,00D
2702	1.2.09.03.002	Maquinas e Equipamentos	3.638,00D	0,00	3.638,00D	0,00
2701	1.2.09.03.001	Movéis e Utensílios	3.143,00D	0,00	0,00	3.143,00D
391	1.2.09.04	(-) DEPRECIACAO BENS MOVEIS	3.239,21C	0,00	678,12	3.917,33C
3702	1.2.09.04.002	(-) Depreciacao Maquinas e Equipamentos	1.545,81C	0,00	363,72	1.909,53C
3701	1.2.09.04.001	(-) Depreciacao Movéis e Utensílios	1.693,40C	0,00	314,40	2.007,80C
521	2	PASSIVO	94.723,51C	100.382,67	108.857,92	103.198,78C
537	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.546,81C	99.901,49	108.313,93	11.959,25C
543	2.1.01	OBRIGACOES	3.546,81C	99.901,49	108.313,93	11.959,25C
100697	2.1.01.02	FORNECEDORES	0,00	36.815,80	36.815,80	0,00
100698	2.1.01.02.016427738	Cooperativa de Trabalho Comunicacional Si	0,00	300,00	300,00	0,00
100698	2.1.01.02.016422156	DECLASSE ASSESSORIA DE COMUNICAI	0,00	13.600,00	13.600,00	0,00
100698	2.1.01.02.015238187	GUSTAVO DOS SANTOS MEURER 09973	0,00	540,00	540,00	0,00
100698	2.1.01.02.016416387	LEONARDO REIS DE ALMEIDA 007572436	0,00	150,00	150,00	0,00
100698	2.1.01.02.000051463	PARCERIA ASSESSORIA CONTABIL LTDA	0,00	4.356,00	4.356,00	0,00
100698	2.1.01.02.000058525	SILVA, LOCKS FILHO, PLANOWSKI & GOL	0,00	13.637,20	13.637,20	0,00
100698	2.1.01.02.000061538	SODEXO PASS DO BRASIL SERVICOS E I	0,00	4.232,80	4.232,80	0,00
715	2.1.01.04	SALARIOS E ENCARGOS SOCIAIS	3.418,64C	52.783,30	53.345,94	3.981,28C
5119	2.1.01.04.004	13º Salário a Pagar	0,00	2.534,67	2.534,67	0,00
5117	2.1.01.04.019	Contribuicao Sindical a Recolher	40,52C	0,00	0,00	40,52C
5121	2.1.01.04.006	Férias a Pagar	0,00	8.373,24	8.373,24	0,00
5122	2.1.01.04.001	FGTS a Recolher	293,31C	2.887,10	2.933,99	340,20C
5124	2.1.01.04.010	Imposto Renda S/ Folha a Pagar	49,42C	793,61	846,47	102,28C
5123	2.1.01.04.007	INSS a Recolher	789,94C	11.804,93	11.936,07	921,08C
5130	2.1.01.04.016	Pis s/ folha a pagar	36,66C	360,67	366,74	42,53C
5118	2.1.01.04.003	Salários a Pagar	2.208,79C	26.028,88	26.354,76	2.534,67C
773	2.1.01.08	OBRIGACOES FISCAIS	128,17C	944,11	893,63	77,96C
5356	2.1.01.08.016	IRPJ Retido s/ NF Servicos	31,26C	230,26	217,95	18,95C
5358	2.1.01.08.009	PCC Retido a Pagar	96,91C	713,85	675,68	58,74C
778	2.1.01.19	PROVISOES	0,00	9.358,28	17.258,56	7.900,28C
100250	2.1.01.19.004	Encargos s/ Provisões p/ 13º Salario	0,00	28,34	28,34	0,00
100242	2.1.01.19.003	Encargos s/ Provisões p/ Férias	0,00	43,98	1.990,76	1.946,78C
5901	2.1.01.19.002	Provisões 13º Salário	0,00	3.491,74	3.491,74	0,00
5900	2.1.01.19.001	Provisões Férias	0,00	5.794,22	11.747,72	5.953,50C
789	2.7	PATRIMONIO LIQUIDO	91.176,70C	481,18	543,99	91.239,51C
850	2.7.06	LUCROS E OU PREJUIZOS ACUMULADOS	91.176,70C	481,18	543,99	91.239,51C
2782	2.7.06.03	Ajuste de Exercícios Anteriores	481,18C	481,18	62,81	62,81C

PARCERIA ASSESSORIA CONTABIL LTDA

30/01/2023 10:32 - SCI Ambiente Contábil ÚNICO

Balancete de 01/01/2022 a 31/12/2022

Empresa: 4197 - SECAO SINDICAL DOS PROFESSORES DA UDESC - APRUDESC - SSIND

Página: 2

Florianópolis/SC - CNPJ:05.551.001/0001-48

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
100633	2.7.06.31	Superavit/Déficit Acumulados	90.695,52C	0,00	481,18	91.176,70C
853	4	DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	142.795,60	157.539,26	14.743,66C
6743	4.01	RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	0,00	142.795,60	157.539,26	14.743,66C
6744	4.01.01	LUCRO BRUTO	0,00	0,00	138.998,53	138.998,53C
6745	4.01.01.01	RECEITA LIQUIDA	0,00	0,00	138.998,53	138.998,53C
101074	4.01.01.01.02	RECEITA COM CONTRIBUIÇÕES/CONVÊNIOS	0,00	0,00	138.998,53	138.998,53C
101075	4.01.01.01.02.01	Convênio - Aprudesc	0,00	0,00	138.998,53	138.998,53C
1324	4.01.03	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	138.779,04	3.583,03	135.196,01D
1755	4.01.03.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	3.882,32	0,00	3.882,32D
3034	4.01.03.01.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	3.882,32	0,00	3.882,32D
100048	4.01.03.01.01.012	Vale Alimentação/Refeição	0,00	3.882,32	0,00	3.882,32D
1331	4.01.03.02	ADMINISTRATIVAS E GERAIS	0,00	134.896,72	3.583,03	131.313,69D
1356	4.01.03.02.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	60.291,79	430,03	59.861,76D
11001	4.01.03.02.01.002	13º Salario	0,00	2.856,66	377,63	2.282,03D
11002	4.01.03.02.01.003	Férias	0,00	11.911,59	0,04	11.911,55D
11008	4.01.03.02.01.008	FGTS	0,00	3.012,68	12,80	2.999,88D
11007	4.01.03.02.01.008	INSS	0,00	9.598,60	37,94	9.558,66D
11013	4.01.03.02.01.014	PIS s/ Salario	0,00	379,59	1,62	374,97D
11000	4.01.03.02.01.031	Salários	0,00	29.440,97	0,00	29.440,97D
11009	4.01.03.02.01.010	Vale Transporte	0,00	3.293,40	0,00	3.293,40D
1347	4.01.03.02.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	74.604,93	3.153,00	71.451,93D
100102	4.01.03.02.02.057	Certificado Digital	0,00	184,00	0,00	184,00D
12047	4.01.03.02.02.048	Copa e Cozinha	0,00	348,47	0,00	348,47D
12001	4.01.03.02.02.002	Depreciacao e Amortizacoes	0,00	678,12	0,00	678,12D
101073	4.01.03.02.02.067	Despesa c/ Deslocamento/Uber/Taxi	0,00	643,22	0,00	643,22D
12050	4.01.03.02.02.051	Feiras/Congressos e Eventos	0,00	3.365,17	0,00	3.365,17D
100013	4.01.03.02.02.055	Honorarios Contábeis	0,00	5.084,00	0,00	5.084,00D
12035	4.01.03.02.02.036	Impostos e Taxas	0,00	3.443,83	0,00	3.443,83D
12020	4.01.03.02.02.021	Material de Expediente/Informatica	0,00	785,77	0,00	785,77D
12021	4.01.03.02.02.022	Mensalidade Sindicato/Andes	0,00	22.155,66	3.153,00	19.002,66D
12024	4.01.03.02.02.025	Servicos de Terceiros Pessoa Juridica	0,00	37.509,45	0,00	37.509,45D
12006	4.01.03.02.02.007	Telefone	0,00	407,24	0,00	407,24D
4448	4.01.04	RESULTADO FINANCEIRO	0,00	4.016,56	14.957,70	10.941,14C
2170	4.01.04.01	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	14.957,70	14.957,70C
13503	4.01.04.01.004	Distribuicao de Sobras	0,00	0,00	298,57	298,57C
13502	4.01.04.01.003	Rendimentos de Aplicacao	0,00	0,00	14.659,13	14.659,13C
4456	4.01.04.02	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	4.016,56	0,00	4.016,56D
9328	4.01.04.02.003	Despesas Bancarias	0,00	3.797,98	0,00	3.797,98D
9326	4.01.04.02.001	Juros	0,00	218,58	0,00	218,58D
PARCERIA ASSESSORIA CONTABIL LTDA			RAFAEL ROSA HAGEMEYER			
MAURO ROGER PINTO			Presidente			
Contador			CPF: 974.687.039-49			
CPF: 627.175.029-04						
CRC: SC-020357/O-4						

PARCERIA ASSESSORIA CONTABIL LTDA

30/01/2023 10:32 - SCI Ambiente Contábil ÚNICO

ATIVOS 2022

Cálculo do Ativo

$$\text{Ativo} = \text{Ativo Circulante} + \text{Ativo não Circulante}$$

Ativo Circulante = Movimento de Conta (Sicoob + BB) + Aplicações Financeiras (Siccob + BB) + Créditos a compensar + Adiantamentos

=

R\$ 112.863,75

Ativo Não Circulante = Imobilizado – Depreciações =

R\$ 5.078,67

$$\text{Ativo} = \mathbf{112.863,75} + \mathbf{5.078,67} = \mathbf{R\$ 117.942,42}$$

PASSIVOS 2022

Cálculo do Passivo

Passivo = Passivo Circulante + Patrimônio Líquido

Passivo Circulante = Obrigações (Trabalhistas + Tributárias) +
Encargos Sociais = **R\$ 11.959,25**

Patrimônio Líquido = Patrimônio Acumulado de 2020 =
R\$ 91.239,51

Passivo = 11.959,25 + 91.239,51 = R\$ 103.198,76

RESULTADO 2022

Cálculo do Resultado

Resultado = Ativo - Passivo

Resultado = R\$ 117.942,42 - R\$ 103.198,76 = R\$ 14.743,66

RECEITAS 2022

Cálculo da Receita

Receita = Receita com Convênios

Receita com Convênios = pagamento da contribuição mensal =

R\$ 138.998,53

CUSTOS E DESPESAS 2022

Cálculo das Despesas

**Despesas = Despesas Administrativas + Despesas com pessoal +
Despesas comerciais**

= 71.451,93 + 59.861,76 + 3.882,32 =

R\$ 135.196,01

RESULTADO 2022

Cálculo do Resultado

Resultado = Receitas – Despesas + Resultado Financeiro (aplicações financeira – despesas bancárias)

**Resultado = R\$ 138.998,53 - R\$ 135.196,01 + R\$ 10.941,14
= R\$ 14.743,66**

“SALDO POSITIVO”