

# Prestação de Contas APRUDESC 2023

TESOURARIA: José Luiz Fonseca da Silva Filho (1º Tesoureiro)

Presidência: Douglas Ladik Antunes, Vice- presidência: Marileia Maria Silva

Secretaria: Vânia Muller (1ª) e André Martinello (2ª)

Secretária: Andréa Jover

# Prestação de Contas: Balanço Patrimonial e Comparativo de Resultados - de 01/01/2023 à 31/12/2023, MCA Contabilidade

O **Balanço** aqui apresentado 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 e as despesas administrativas;
- **Receitas:** receita operacional bruta (valor das contribuições mensais dos associados, e das receitas financeiras das aplicações financeiras)

# ATIVOS 2023

## Cálculo do Ativo

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

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

**R\$ 108.434,27**

**Ativo Não Circulante** = Imobilizado – Depreciações =

**R\$ 3.957,51**

$$\text{Ativo} = 108.433,27 + 3.957,51 = \text{R\$ 112.391,78}$$

# PASSIVOS 2023

Cálculo do Passivo

**Passivo = Passivo Circulante + Patrimônio Líquido**

**Passivo Circulante** = Obrigações (Trabalhistas + Tributárias) +  
Encargos Sociais = **R\$ 19.492,54**

**Patrimônio Líquido** = Patrimônio Acumulado 2023 =  
**R\$ 92.899,24**

**Passivo = 19.492,54 + 92.899,24 = R\$ 112.391,78**

# RESULTADO 2023

Cálculo do Resultado

**Resultado = Ativo - Passivo**

**Resultado = R\$ 112.391,78 - R\$ 112.391,78 = R\$ 0,00**

# RECEITAS 2023

## Cálculo da Receita

**Receita = Receita com Convênios**

**Receita com Convênios** = pagamento da contribuição mensal =

**R\$ 145.378,80 (receita média mensal = R\$ 12.091,55)**

# CUSTOS E DESPESAS 2023

## Cálculo das Despesas

**Despesas = Gastos com pessoal com vínculo + Encargos sociais + Remuneração de pessoal sem vínculo + Despesas administrativas**

$$= 53.366,86 + 14.057,01 + 40.824,80 + 57.026,58 =$$

**R\$ 165.275,25 (gasto médio mensal = R\$ 13.772,94)**

# RESULTADO 2023

## Cálculo do Resultado

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

$$\begin{aligned}\text{Resultado} &= \text{R\$ } 145.378,80 + \text{R\$ } 5.413,17 - \text{R\$ } 165.275,25 \\ &= - \text{R\$ } 14.483,28\end{aligned}$$

**“SALDO” (resultado médio mensal = - R\$ 1.206,94)**

**COMPARATIVO ANUAL DE 2023**

EMPRESA: 258 - SECAO SINDICAL DOS PROFESSORES DA UDESC - APRUDESC - SSIND  
INSCRIÇÃO ESTADUAL: ISENT0

Página: 1  
FLORIANÓPOLIS/SC - CNPJ:05.551.001/0001-48

Nome da conta contábil	2023
RESULTADO DO PERÍODO	(14.483,28)
RECEITAS ORDINARIAS VINCULADAS	145.378,88
RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO	145.098,64
CONVENIO - APRUDESC	145.098,64
OUTRAS RECEITAS	280,16
OUTRAS RECEITAS	280,16
CUSTOS E DESPESAS GERAIS	(165.275,25)
DESPESA DE PESSOAL	(108.248,67)
GASTOS COM PESSOAL COM VINCULO	(50.366,88)
SALARIOS E ORDENADOS	(32.649,80)
VALE ALIMENTACAO	(6.806,00)
VALE TRANSPORTE	(2.861,98)
ANUENIO	(1.725,85)
DECIMO TERCEIRO SALARIO	(3.296,76)
FERIAS	(6.026,47)
ENCARGOS SOCIAIS	(14.057,01)
INSS	(9.954,69)
FGTS	(3.648,27)
PIS FOLHA PAGAMENTO	(454,05)
REMUNERACOES DE PESSOAL SEM VINCULO	(40.824,80)
ASSESSORIA DE INFORMATICA	(76,00)
OUTROS SERVICIOS PJ	(3.950,00)
HONORÁRIOS ADVOCATICIOS	(14.332,80)
ASSESSORIA COMUNICAÇÃO	(15.300,00)
ASSESSORIA CONTÁBIL	(6.666,00)
ASSESSORIA JORNALISTICA	(500,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(57.026,58)
APOIO ADMINISTRATIVO	(54.306,42)
DESPESAS C/ GRAFICA	(3.050,00)
MENSALIDADE SINDICATO/ANDES	(24.944,59)
DESPESAS COM CURSOS E EVENTOS	(4.706,45)
DESPESAS C/ BOTONS, FLAMULAS E BANDEIRAS	(450,00)
DESPESAS C/ TÁXI	(72,19)
DESPESAS C/ LOCAÇÕES DIVERSAS	(1.800,00)
DESPESAS C/ CUSTAS JUDICIAIS	(6.072,52)
DESPESAS C/ MATERIAL DE EXPEDIENTE	(793,10)
DESPESAS C/ CARTORIO	(306,26)
TELEFONE MÓVEL	(493,62)
VIAGENS E ESTADIAS	(11.956,19)
DESPESAS COM ESTACIONAMENTO	(45,50)
DESPESAS C/ LANCHES E REFEIÇÕES	(1.215,00)
DESPESAS GERAIS	(1.121,16)
DEPRECIACAO	(1.121,16)
RESULTADO FINANCEIRO (RECEITAS MENOS)	5.413,17
RECEITAS FINANCEIRAS	7.541,19
FUNDOS PROPRIOS	7.541,19
RENDIMENTOS DE APLICACOES FINANCEIRAS	7.541,19
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.128,02)
JUROS DE MORA PAGOS OU INCORRIDOS	(116,05)
DESPESAS BANCARIAS	(2.011,97)

Julio Cesar Vieira  
Contador  
CPF: 398.669.209-68  
CRC: 1SC01317609

Douglas Ladik Antunes  
Presidente  
CPF: 270.797.578-86

**Balço patrimonial de 01/01/2023 a 31/12/2023**

Empresa: 258 - SECAO SINDICAL DOS PROFESSORES DA UDESC - APRUDESC - SSIND  
Florianópolis/SC - CNPJ:05.551.001/0001-48

Nome	Saldo atual
ATIVO	112.391,78
ATIVO CIRCULANTE	108.434,27
DISPONIVEL	103.017,47
CAIXA GERAL	1,51
CAIXA	1,51
APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RECURSOS	103.015,96
APLICAÇÃO BANCO SICOOB	103.015,96
CREDITOS A RECEBER	5.416,80
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	5.416,80
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	5.416,80
ATIVO NAO CIRCULANTE	3.957,51
ATIVO NAO CIRCULANTE	3.957,51
IMOBILIZADO	3.957,51
BENS EM OPERACAO	8.996,00
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	3.638,00
COMPUTADORES E PERIFERICOS	2.215,00
MOVEIS E UTENSILIOS	3.143,00
(-)DEPREC. AMORT. E EXAUST. ACUM/COR.	(5.038,49)
DEPRECIACAO ACUM. MAQUINAS E EQUIPS	(2.273,37)
DEPRECIACAO ACUM. COMPUTADORES	(443,04)
DEPRECIACAO ACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(2.322,08)

Página: 2

**Balço patrimonial de 01/01/2023 a 31/12/2023**

Empresa: 258 - SECAO SINDICAL DOS PROFESSORES DA UDESC - APRUDESC - SSIND  
Florianópolis/SC - CNPJ:05.551.001/0001-48

Nome	Saldo atual
PASSIVO	112.391,78
CIRCULANTE	19.492,54
OBRIGACOES COM EMPREGADOS	19.492,54
OBRIGACOES CONSOLIDADAS A PAGAR	10.038,45
SALARIOS A PAGAR	2.948,84
INSS A RECOLHER	1.079,97
FGTS A RECOLHER	395,61
IRRF A RECOLHER	147,78
FERIAS A PAGAR	5.416,80
PIS SOBRE FOLHA PAGAMENTO A RECOLHER	49,45
PROVISAO DE FOLHA SALARIAL	9.454,09
PROVISAO DE FERIAS	6.881,79
PROVISAO DO INSS S/ FERIAS	2.166,76
PROVISAO DO FGTS S/ FERIAS	362,25
PROVISAO DO PIS/PASEP S/ FERIAS	43,29
PATRIMONIO SOCIAL	92.899,24
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	92.899,24
SUPERAVIT ACUMULADO	105.983,17
DEFICIT ACUMULADO	(13.083,93)