

**BALANÇO PATRIMONIAL – 2023**  
**(EM REAIS)**

<b>ATIVO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>		
Caixa e Equivalente de Caixa		294.773,20
<b>OUTROS VALORES A RECEBER</b>		
Outros		90,66
<b>MENSALIDADE A RECEBER</b>		
Mensalidade Social – Ativos		6.514,28
Mensalidade Social – Inativos		6.845,78
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		
<b>IMOBILIZADO</b>		
Móveis e Utensílios	1.784,90	
Máquinas, Motores e Aparelhos	4.094,99	
Equipamentos de Informática	5.879,00	
Depreciação	( 4.279,58)	7.479,31
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>315.703,23</b>

<b>PASSIVO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>		
<b>DIVERSOS CREDITORES</b>		
Salários a Pagar		1.328,04
<b>FORNECEDORES DIVERSOS</b>		
Fornecedores de Serviços/Materiais		2.300,35
<b>VINCULADO A CONSIGNAÇÕES</b>		
Diversos Valores Consignados		928,63
<b>PATRIMÔNIO</b>		
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>		
Resultado Acumulado		282.158,75
Resultado do Exercício		28.987,46
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>315.703,23</b>

**BALANÇO PATRIMONIAL 2023  
(COMPARATIVO) 2023/2022  
(EM REAIS)**

<b>ATIVO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Varição</b>
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e Equivalente de Caixa <b>(01)</b>	294.773,20	266.802,21	27.970,99
<b>OUTROS VALORES A RECEBER</b>			
Outros	90,66	90,66	0,00
<b>MENSALIDADE A RECEBER</b>			
Mensalidade Social – Ativos	6.514,28	5.698,98	815,30
Mensalidade Social – Inativos	6.845,78	5.859,77	986,01
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>			
<b>IMOBILIZADO (02)</b>			
Móveis e Utensílios	7.479,31	4.553,73	2.925,58
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>315.703,23</b>	<b>283.005,35</b>	<b>32.697,88</b>

<b>PASSIVO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Varição</b>
<b>CIRCULANTE</b>			
<b>DIVERSOS CREDORES (03)</b>			
Salários a Pagar	1.328,04	0,00	1.328,04
<b>FORNECEDORES DIVERSOS</b>			
Fornecedores de Serviços/Materiais <b>(04)</b>	2.300,35	2.831,58	(531,23)
<b>VINCULADO A CONSIGNAÇÕES (05)</b>			
Diversos Valores Consignados	928,63	529,52	399,11
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL (06)</b>			
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>			
Resultado Acumulado	282.158,75	255.545,30	26.613,45
Resultado do Exercício	28.987,46	24.098,95	4.888,51
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>315.703,23</b>	<b>283.005,35</b>	<b>32.697,88</b>

Notas Explicativas sobre as Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023.

#### **I – CONTEXTO OPERACIONAL:**

O Sindicato dos Servidores do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, fundado em 26 de outubro de 2010 na cidade do Rio de Janeiro, é uma sociedade simples sem fins lucrativos, de assistência social, composta por associados de ambos os sexos e tem por finalidade buscar melhorias de trabalho para seus associados.

#### **II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

As Demonstrações Contábeis estão sendo elaborados de acordo com as Práticas Contábeis adotadas no Brasil e Atendendo as Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade – CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 R1 – Entidades sem Finalidade de Lucros.

##### **a – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:**

- Na disponibilidade, em Bancos Conta Movimento, estão em conformidade com os registros contábeis, evidenciados pelos extratos de contas correntes bancárias e suas operações.
- na disponibilidade de Aplicações Financeiras estão demonstradas pelos valores das Aplicações acrescidos dos rendimentos deduzindo-se os impostos decorrentes, apropriados até a data do balanço.

b – A ementa **MENSALIDADES A RECEBER**, refere-se ao somatório das mensalidades auferidas no período de janeiro a dezembro de 2023:

Analista de Controle Externo, Técnico de Controle Externo e Auxiliar de Controle Externo. Finalmente, cabe registrar que em nome do Presidente e dos Diretores, não consta nos registros contábeis, débitos de qualquer natureza para com este Sindicato.

#### **NOTA 01 – CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA**

Compõe esta rubrica valores em caixa e aplicações financeiras de liquidez imediata.

##### **Composição do Saldo:**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>FUNDO FIXO DE CAIXA</b>	3,76	296,78
<b>BANCO CONTA MOVIMENTO</b>	140,75	132,64
<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	294.628,69	266.372,79
<b>Soma</b>	<b>294.773,20</b>	<b>266.802,21</b>

**NOTA 02 – IMOBILIZADO**

Os bens do Ativo Imobilizado foram registrados pelo custo de aquisição. A depreciação foi calculada pelo método linear, em função da estimativa de vida útil dos bens. As taxas anuais de depreciação são as seguintes:

**Composição do Saldo:**

DESCRIÇÃO	TAXA ANUAL DE DEPRECIAÇÃO (%)	2023	2022
Móveis e Utensílios	10	1.784,90	1784,90
Máquinas, Motores e Aparelhos	10	4.094,99	0,00
Equipamento de Informática	20	5.879,00	5.879,00

**NOTA 03 – CREDORES DIVERSOS**

**Composição do Saldo:**

DIVERSOS CREDORES	2023	2022
Salários a Pagar	1.322,01	0,00

**NOTA 04 – VINCULADO AO FORNECIMENTO DE MATERIAIS E SERVIÇOS**

**Composição do Saldo:**

FORNECEDORES	2023	2022
Fornecedores de Serviços/Materiais	2.300,00	2.831,58

**NOTA 05 – VINCULADO A CONSIGNAÇÕES**

**Composição do Saldo**

CONSIGNAÇÕES	2023	2022
Previdência Social	488,21	0,00
IRRF Cod. 1708	73,05	20,55
FGTS	140,91	0,00
PIS/COFINS/CSLL Cod. 5952	226,46	508,97
<b>Soma</b>	<b>928,63</b>	<b>529,52</b>

**NOTA 06 – PATRIMÔNIO SOCIAL**

O Patrimônio Líquido – PL reflete, em termos monetários, a situação do SINDISERVTC, ou seja, representa a diferença entre o “Ativo Real e o Passivo Real”, o quadro a seguir apresenta a estrutura atual do PL, ao longo do exercício, item denominado Resultado Patrimonial do Exercício.

**Composição do Saldo:**

<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultados Acumulados	279.615,04	255.545,30
Ajustes de Resultados Anteriores	2.543,71	0,00
Resultado do Exercício	28.987,46	24.069,74
<b>Soma</b>	<b>311.146,21</b>	<b>279.615,04</b>

**Ajustes de Resultados Anteriores:** Refere-se a rendimentos financeiros reconhecidos no exercício de 2023.

**FLUXO DE CAIXA – 2023**

<b>1 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERACIONAIS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>a) RECEITAS DERIVADAS</b>		
Mensalidades	R\$ 150.668,85	131.566,12
Receitas de Aplicação Financeira	R\$ 35.850,18	40.225,66
Outras Receitas	R\$ 10,00	17,80
Outras contribuições	R\$ 100,01	0,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>R\$ 186.629,04</b>	<b>171.809,58</b>
<b>b) DESPESAS CORRENTES</b>		
Gestão Superior	R\$ 14.496,03	26.646,99
Despesas Tributárias	R\$ 5.476,17	0,00
Secretaria Geral	R\$ 0,00	350,00
Despesas Financeira	R\$ 1.476,89	3.796,23
Diretoria Administrativa	R\$ 64.982,40	44.524,08
Diretoria Jurídica	R\$ 22.987,04	47.230,80
Outras Despesas	R\$ 45.144,53	24.531,85
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>R\$ 154.563,06</b>	<b>147.079,95</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>R\$ 32.065,98</b>	<b>24.729,63</b>
<b>2 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Material Permanente	R\$ -4.094,99	-4.349,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(1-2-3) AUMENTO/DIMINUIÇÃO LÍQUIDO DE CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>R\$ 27.970,99</b>	<b>20.380,63</b>
<b>CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL</b>	<b>R\$ 266.802,21</b>	<b>246.421,58</b>
<b>VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO</b>	<b>R\$ 27.970,99</b>	<b>20.380,63</b>
<b>CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>R\$ 294.773,20</b>	<b>266.802,21</b>

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2023

DISCRIMINAÇÃO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
<b>FINANCEIRO</b>		
Receitas	R 188.430,35 \$	
Despesas	R 162.368,47 \$	26.061,88
<b>ECONÔMICO</b>		
<b>INDEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>		
Aquisição de Bens Patrimoniais	R \$	4.094,99
Depreciação	R \$	(1.169,41)
<b>SUPERAVIT PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DE 2023</b>		<b>28.987,46</b>

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31/12/2023

	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTRAS RESERVAS	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMÔNIAL	SUPERAVIT/ DEFICIT	TOTAL LÍQUIDO
SALDO INICIAL	282.158,75				
MOVIMENTAÇÃO DO PERÍODO					
SUPERAVIT/ DEFICIT DO PERÍODO				28.987,46	
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMÔNIAL					
RECURSOS DE SUPERAVIT COM RESTRIÇÃO					
TRANSFERÊNCIA DE SUPERAVIT SEM RESTRIÇÃO					
SALDO FINAL EM 31/12/2023					311.146,21