

RELATÓRIO ABRIL - 2022

Em observância aos preceitos traçados pelo artigo 47, do Estatuto Social da FEEMT, os membros do Conselho Fiscal reuniram-se no mês de **Agosto** de **2022**, para analisar os documentos de RECEITAS E DESPESAS DO MÊS DE **ABRIL/2022**.

Os documentos foram repassados ao Conselho Fiscal. Após a devida análise constatou-se que:

A apresentação das contas da FEEMT é constituída pelas seguintes unidades:

Unidade	Regimento	CGC
Federação Espírita do Estado de Mato Grosso		03.486.511-0001-53
Livraria e distribuidora FEEMT	Art. 98	03.486.511/0002-34
Editora Espiritizar	Art. 98	03.486.511/0002-34

A seguir resumimos a movimentação financeira das unidades no mês:

Unidade	Saldo Anterior	Receita	Despesa	Saldo Apresentado	Saldo Extrato	Diferença
FEEMT	219.071,03	64.471,36	-51.392,80	232.149,59	232.149,59	0,00
Livraria e distribuidora FEEMT	2.808,93	16.469,49	-15.370,03	3.908,39	3.908,39	0,00
Editora Espiritizar	3.743,32	20.382,56	-19.089,88	5.036,00	5.036,00	0,00
TOTAL	225.623,28	101.323,41	-85.852,71	241.093,98	241.093,98	0,00

As contas bancárias e de disponibilidades estão demonstradas, por unidade financeira, conforme a seguir:

Conta / Unidade	FEEMT	Livraria	Editora	Total
DISPONÍVEL	992,22	1.434,24	0,00	2.426,46
Caixa Geral	992,22			992,22
Caixa				0,00
Caixa Livraria 1		401,11		401,11
Caixa Tesouraria 14		1.033,13		1.033,13
Caixa Tesouraria 4		0,00		0,00
Saldo Caixa / Tesouraria			0,00	0,00
TOTAL CONTA CORRENTE	23.268,59	712,03	4.842,16	28.822,78
B Bradesco Ag 2635 - C/c 24.144-0	0,00			0,00
B Brasil Ag 3325-1 - C/c 132.248-6			0,00	0,00
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2	6.310,15		4.842,16	11.152,31
B Sicredi Ag 0810 - C/c 75.825-2				0,00
B Sicredi Ag 0810 - C/c 75.843-9	16.958,44			16.958,44
BB Ag 46-9 - C/c 402.389-7	0,00			0,00
BB Ag 46-9 - C/c 415.293-X		712,03		712,03
CONTA INVESTIMENTOS	205.666,39	1.762,12	193,84	202.016,99
B Bradesco Ag 2635 - C/c 24.144-0 Invest.	0,00			0,00
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2 Invest.	0,00			0,00
BB Ag 46-9 - C/c 402.389-7 Rende Mais	5.605,36			
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2 Poup.	106,44			106,44
BB Ag 3325-1 - C/c 132.248-6 Aplic.			193,84	193,84
BB Ag 46-9 - C/c 402.389-7 Invest.	199.782,53			199.782,53
BB Ag 46-9 - C/c 415.293-X Inv.		1.762,12		1.762,12
BB Ag 46-9 - C/c 402.389-7 Poupança	172,06			172,06
CAPITAL SOCIAL	2.222,39	0,00	0,00	2.222,39
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2 Cap. Soc.	2.222,39			2.222,39
TOTAL	232.149,59	3.908,39	5.036,00	241.093,98

Análise dos documentos apresentados:

1. FEEMT

Os documentos apresentados pela unidade financeira “**FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MATO GROSSO**” foram:

- Espelho de Movimento de **ABRIL**
- Fluxo de Caixa mensal por subcategoria
- Relatório de Saldo das contas – **30/04/2022**
- Extrato conta Banco Brasil - Ag. 46-9 c/c 402.389-7; inv; Rende Mais e Poupança.
- Extrato conta Banco Bradesco - Ag 2635 – c/c 24.144-0 e Aplicação
- Extrato conta Banco Sicredi - Ag 0810 - c/c 31.475-2; Inv; Poupança e Cap. Social
- Extrato conta Banco Sicredi - Ag 0810 - c/c 75.843-9
- Demonstrativo das receitas e despesas por categoria
- Recibos emitidos pela FEEMT
- Documentos de Despesas

Comparando-se os saldos das contas apresentadas no relatório com os extratos e demonstrativos verifica-se que não houve diferença, conforme a seguir:

Conta / Unidade	Apresentado	Extrato	Diferença
DISPONÍVEL	992,22	992,22	0,00
Caixa Geral	992,22	992,22	0,00
TOTAL CONTA CORRENTE	23.268,59	23.268,59	0,00
B Bradesco Ag 2635 - C/c 24.144-0	0,00	0,00	0,00
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2	6.310,15	6.310,15	0,00
B Sicredi Ag 0810 - C/c 75.843-9	16.958,44	16.958,44	0,00
BB Ag 46-9 - C\c 402.389-7	0,00	0,00	0,00
CONTA INVESTIMENTOS	205.666,39	205.666,39	0,00
B Bradesco Ag 2635 - C/c 24.144-0 Invest.	0,00	0,00	0,00
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2 Invest.	0,00	0,00	0,00
BB Ag 46-9 - C\c 402.389-7 Rende Mais	5.605,36	5.605,36	0,00
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2 Poup.	106,44	106,44	0,00
BB Ag 46-9 - C\c 402.389-7 Invest.	199.782,53	199.782,53	0,00
BB Ag 46-9 - C\c 402.389-7 Poupança	172,06	172,06	0,00
CAPITAL SOCIAL	2.222,39	2.222,39	0,00
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2 Cap. Soc.	2.222,39	2.222,39	0,00
TOTAL	232.149,59	232.149,59	0,00

A seguir o histórico da movimentação financeira da unidade **FEEMT** dos meses de janeiro e **ABRIL** de 2022:

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

(a)Saldo Inicial	146.978,36	165.023,55	190.722,05	219.071,03	146.978,36
Categoria	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	Total
Rendimento Adm	48.244,75	57.509,87	58.356,46	46.681,36	210.792,44
Condomínio Editora	2.500,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	6.250,00
Condomínio Livraria	2.500,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	6.250,00
Empréstimo Livraria	0,00	1.500,00	1.680,00	1.050,00	4.230,00
Doação	2.957,42	75,00	27,00	81,00	3.140,42
Rendimento de Aplicação Financeira	2.491,56	976,60	1.328,42	1.182,69	5.979,27
Aluguel	30.141,57	30.141,57	38.141,57	38.141,57	136.566,28
Mensalidade Casa Espirita	7.654,20	22.316,70	14.679,47	3.726,10	48.376,47
Eventos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gotas do Bem	16.455,00	12.255,00	21.295,00	17.790,00	67.795,00
Doações Gotas do Bem	16.455,00	12.255,00	21.295,00	17.790,00	67.795,00
(b)Total de Rendimento	64.699,75	69.764,87	79.651,46	64.471,36	278.587,44
Despesas	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	Total
Despesas Administrativas	31.166,55	30.038,98	33.981,61	31.435,49	126.622,63
Água e Esgoto	69,76	67,26	67,26	74,67	278,95
Benefícios (Funcionários)	2.129,29	1.452,26	1.813,22	2.637,60	8.032,37
Copa/Lanches	246,94	0,00	269,18	109,99	626,11
Contabilidade	955,40	1.068,38	1.045,40	1.045,40	4.114,58
Energia Elétrica	3.050,35	2.392,28	2.606,77	1.393,93	9.443,33
FGTS	1.262,25	985,87	954,53	915,07	4.117,72
Gás	0,00	0,00	135,00	260,00	395,00
IMOBILIZADO	0,00	70,00	0,00	0,00	70,00
INSS	5.464,38	5.543,03	6.044,77	5.595,17	22.647,35
IR	946,11	427,17	519,24	647,90	2.540,42
Locação de Maquinas e Equipamentos	480,00	594,00	500,00	500,00	2.074,00
Manutenção Predial	736,97	2.957,00	1.332,13	2.125,57	7.151,67
Material Escritorio/Informática	0,00	438,10	0,00	850,47	1.288,57
Material de Higiene e Limpeza	583,03	369,00	194,00	0,00	1.146,03
Medicamento/Saude	45,87	0,00	0,00	0,00	45,87
Obrigações Trabalhistas Férias 13º/Férias/Rescisões	0,00	2.032,73	0,00	0,00	2.032,73
PIS	247,54	124,67	159,42	154,48	686,11
Salários	7.773,67	9.196,65	9.791,67	9.392,50	36.154,49
Segurança Eletrônica	530,00	530,00	530,00	530,00	2.120,00
Seguro de Vida	311,08	127,98	155,39	155,39	749,84
Serviços de Terceiros	0,00	600,00	2.050,00	830,00	3.480,00
Sistema	97,00	97,00	97,00	0,00	291,00
Site/Internet	0,00	0,00	60,00	288,14	348,14
Taxas e Certidões	0,00	165,00	0,00	0,00	165,00
Telefone Celular/Fixo	752,34	450,57	1.695,19	155,27	3.053,37
Uniformes	42,00	0,00	0,00	0,00	42,00
Vale Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimo Editora	118,00	0,00	3.500,00	0,00	3.618,00
Empréstimo Livraria	5.000,00	0,00	0,00	3.209,81	8.209,81
Comissão Cartão de Credito	17,41	27,87	139,28	99,32	283,88
Tarifa e Encargos Bancarios	307,16	322,16	322,16	464,81	1.416,29
Eventos	0,00	0,00	0,00	293,14	293,14
Divulgações (Jornal/Cartazes/TV/Banner e Faixas)	0,00	0,00	0,00	293,14	293,14
Gotas do Bem	15.488,01	14.027,39	17.320,87	19.664,17	66.500,44
Comissão Cartão de Credito - Gotas do Bem	214,69	156,20	256,00	194,06	820,95
Comissão e Bônus - Gotas do Bem	1.170,00	1.300,00		2.400,00	4.870,00
Repasso Fundação Nova Suíça	7.050,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00	28.200,00
Internet/TI - Gotas do Bem	859,61	0,00	1.773,07	948,97	3.581,65
Publicidade/Marqueting	0,00	200,00		3.209,82	3.409,82
Sistema e Software Gotas do Bem	1.384,71	571,19	3.741,80	1.361,32	7.059,02
Terceirizados - Gotas do Bem	4.809,00	4.750,00	4.500,00	4.500,00	18.559,00
(c)Total Despesas	46.654,56	44.066,37	51.302,48	51.392,80	193.416,21
d(b-c)Rendimentos - Despesas	18.045,19	25.698,50	28.348,98	13.078,56	85.171,23
Ajuste Mensal					0,00
(a+d)Saldo Final	165.023,55	190.722,05	219.071,03	232.149,59	232.149,59

2. Livraria e Distribuidora FEEMT

Os documentos apresentados pela unidade financeira “**LIVRARIA E DISTRIBUIDORA FEEMT**” foram:

- Espelho de Movimento de **ABRIL**
- Relatório de Saldo das contas – **30/04/2022**
- Conta tesouraria – fundo de caixa
- Extrato Conta Banco do Brasil, Ag. 46-9 c/c 415.293-X
- Relatório Conta Banco do Brasil, Ag. 46-9 c/c 415.293-X
- Relatório da conta Caixa Dinheiro
- Relatório Cartão de Crédito
- Relatório Conta Cheque pré-datado
- Relatório Contas a receber e duplicatas a receber
- Demonstrativo das receitas e despesas por categoria

Comparando-se os saldos das contas apresentadas no relatório com os extratos e demonstrativos verifica-se que não houve diferença, conforme a seguir:

Conta / Unidade	Apresentado	Extrato	Diferença
DISPONÍVEL	1.434,24	1.434,24	0,00
Caixa Livraria 1	401,11	401,11	0,00
Caixa Tesouraria 14	1.033,13	1.033,13	0,00
Caixa Tesouraria 4	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTA CORRENTE	712,03	712,03	0,00
BB Ag 46-9 - C/c 415.293-X	712,03	712,03	0,00
CONTA INVESTIMENTOS	1.762,12	1.762,12	0,00
BB Ag 46-9 - C/c 415.293-X Inv.	1.762,12	1.762,12	0,00
TOTAL	3.908,39	3.908,39	0,00

A seguir a movimentação financeira da unidade **Livraria e Distribuidora FEEMT** no mes de Abril de 2022:

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

(a)Saldo Inicial (Caixa e Recebíveis)	2.559,16	3.892,62	3.096,63	2.808,93	2.559,16
Categoria	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	Total
Rendimento					
01-Outras Receitas (Rendimentos)	1,44	6,27	3,47	6,29	17,47
02-Repases de Recursos(Emprestimo)	9.000,00	0,00	2.000,00	8.000,00	19.000,00
03-Vendas na Livraria	6.582,58	8.318,04	6.653,73	8.463,20	30.017,55
(b)Total de Rendimento	15.584,02	8.324,31	8.657,20	16.469,49	49.035,02
Despesas	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	Total
Compras / Reposição Estoque	9.072,16	6.612,43	4.629,46	12.554,80	32.868,85
Devoluções Rec. Duplicado	0,00	0,00	442,40	0,00	442,40
Devolução Emprestimo p/ Editora	0,00	0,00	275,10	0,00	275,10
Devolução Emprestimo p/ FEEMT	0,00	1.500,00	1.680,00	0,00	3.180,00
Honorarios do Contador	802,40	0,00	878,90	878,90	2.560,20
Internet	89,69	89,69	89,69	89,69	358,76
IPTU/Alvara	129,06	0,00	0,00	0,00	129,06
Publicidade/Marqueting	2.145,00	0,00	0,00	0,00	2.145,00
Salários e Encargos	487,69	0,00	320,80	0,00	808,49
Sistema e Informatica	816,00	0,00	0,00	816,00	1.632,00
Site Loja Virtual	0,00	0,00	0,00	336,00	336,00
Taxa Manutenção de Crédito	561,06	570,88	466,05	532,14	2.130,13
Taxas Bancárias	147,50	162,50	162,50	162,50	635,00
(c)Total Despesas	14.250,56	8.935,50	8.944,90	15.370,03	47.500,99
d(b-c)Rendimentos - Despesas	1.333,46	-611,19	-287,70	1.099,46	1.534,03
Ajuste mensal		- 184,80			-184,80
					-
(a+d)Saldo Final	3.892,62	3.096,63	2.808,93	3.908,39	3.908,39

3. Editora Espiritizar

Os documentos apresentados pela unidade financeira “**EDITORA ESPIRITIZAR**” foram:

- Espelho de Movimento de **ABRIL**
- Relatório de receitas e despesas por subcategoria
- Relatório de Fluxo de caixa
- Conta caixa
- Relatório de Saldo das contas – **30/04/2022**
- Extrato Banco do Brasil Ag. 3325-1 c/c 132.248-6 e Aplicação
- Extrato Banco Sicredi Ag. 0810 c/c 75.825-2
- Relatório de duplicatas a receber
- Relatório de cartão de crédito

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

Comparando-se os saldos das contas apresentadas no relatório com os extratos e demonstrativos verifica-se que não houve diferença, conforme a seguir:

Conta / Unidade	Apresentado	Extrato	Diferença
DISPONÍVEL	0,00	0,00	0,00
Saldo Caixa / Tesouraria	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTA CORRENTE	4.842,16	4.842,16	0,00
B Brasil Ag 3325-1 - C/c 132.248-6	0,00	0,00	0,00
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2	4.842,16	4.842,16	0,00
CONTA INVESTIMENTOS	193,84	193,84	0,00
BB Ag 3325-1 - C/c 132.248-6 Aplic.	193,84	193,84	0,00
TOTAL	5.036,00	5.036,00	0,00

A seguir a movimentação financeira da unidade **Editora Espiritizar** no mês de **ABRIL** de 2022:

(a)Saldo Inicial (Caixa e Recebíveis)	6.366,05	5.666,46	2.927,71	3.743,32	6.366,05
Categoria	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	Total
Rendimento					
01-Outras Receitas	0,00	0,00	0,46	0,72	1,18
02-Repasses de Recursos	0,00	0,00	3.780,00	0,00	3.780,00
03-Receitas com Vendas	14.451,13	10.259,02	15.167,67	20.381,84	60.259,66
(b)Total de Rendimento	14.451,13	10.259,02	18.948,13	20.382,56	64.040,84
Despesas	15.150,72	13.182,57	18.132,52	19.089,88	Total
Compras / Reposição Estoque	960,28	1.941,91	5.606,70	2.968,62	11.477,51
Aluguel/Condominio	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	12.500,00
Correios	68,40	139,80	158,61	69,30	436,11
Emprestimo p/ FEEMT	0,00	739,00	0,00	0,00	739,00
Emprestimo p/ Livraria	4.000,00	0,00	2.000,00	8.000,00	14.000,00
Frete	0,00	757,15	0,00	57,59	814,74
Honorarios do Contador	0,00	898,22	0,00	0,00	898,22
Publicidade / Marketing	2.902,74	3.596,37	3.596,37	1.451,37	11.546,85
Salários e Encargos	1.462,19	1.823,81	3.406,33	3.727,11	10.419,44
Sindicato e Associações	40,00	40,00	40,00	40,00	160,00
Sistema e Informatica	129,42	143,11	147,57	0,00	420,10
Site / Loja virtual	336,00	336,00	336,00	0,00	1.008,00
Taxa Manutenção de Crédito	15,79	10,30	19,04	18,99	64,12
Taxas Bancárias	108,90	114,90	114,90	134,50	473,20
Taxa Cobrança Boleto	127,00	142,00	207,00	122,40	598,40
(c)Total Despesas	15.150,72	13.182,57	18.132,52	19.089,88	65.555,69
d(b-c)Rendimentos - Despesas	-699,59	-2.923,55	815,61	1.292,68	-1.514,85
Ajuste mensal		184,80			184,80
(a+d)Saldo Final	5.666,46	2.927,71	3.743,32	5.036,00	5.036,00

PARECER ABRIL - 2022

Verificados todos os documentos, lançamentos de entradas e saídas de caixa, relatórios mensais e ajustados todos os detalhes referentes ao processamento de dados concernente ao período analisado, ficou comprovado a veracidade, justeza e autenticidade dos demonstrativos e saldos bancários e de caixa, atendendo as normas legais e regulamentares.

Diante do exposto, este Conselho Fiscal é pelo **Parecer Favorável** para **APROVAÇÃO** das contas do mês de **ABRIL de 2022** da **Federação Espírita do Estado de Mato Grosso** (FEEMT).

Cuiabá, 04 de agosto de 2022.

Conselho Fiscal

JOSE MAURICIO DE MATTOS
MEMBRO

RODINEI ALVES TEODORO
MEMBRO

ANA MARIA DE MORAES DUARTE
MEMBRO