

**RELATÓRIO MAIO - 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 **MAIO/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:

<b>Unidade</b>	<b>Regimento</b>	<b>CGC</b>
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:

<b>Unidade</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Receita</b>	<b>Despesa</b>	<b>Saldo Apresentado</b>	<b>Saldo Extrato</b>	<b>Diferença</b>
FEEMT	232.149,59	64.166,26	-49.005,02	247.310,83	247.310,83	0,00
Livraria e distribuidora FEEMT	3.908,39	19.792,52	-21.869,79	1.831,12	1.831,12	0,00
Editora Espiritizar	5.036,00	18.590,30	-18.811,59	4.814,71	4.814,71	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>241.093,98</b>	<b>102.549,08</b>	<b>-89.686,40</b>	<b>253.956,66</b>	<b>253.956,66</b>	<b>0,00</b>

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

<b>Conta / Unidade</b>	<b>FEEMT</b>	<b>Livraria</b>	<b>Editora</b>	<b>Total</b>
<b>DISPONÍVEL</b>	160,46	342,54	0,00	<b>503,00</b>
Caixa Geral	160,46			160,46
Caixa Livraria 1		329,41		329,41
Caixa Tesouraria 14		13,13		13,13
<b>TOTAL CONTA CORRENTE</b>	25.793,31	1.289,58	4.419,54	<b>31.502,43</b>
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2	8.866,17		4.419,54	13.285,71
B Sicredi Ag 0810 - C/c 75.843-9	16.927,14			16.927,14
BB Ag 46-9 - C/c 415.293-X		1.289,58		1.289,58
<b>CONTA INVESTIMENTOS</b>	219.134,67	199,00	395,17	<b>219.728,84</b>
BB Ag 46-9 - C/c 402.389-7 Rende Mais	41.974,18			41.974,18
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2 Poup.	106,96		385,57	492,53
BB Ag 3325-1 - C/c 132.248-6 Aplic.			9,60	9,60
BB Ag 46-9 - C/c 402.389-7 Invest.	176.880,63			176.880,63
BB Ag 46-9 - C/c 415.293-X Inv.		199,00		199,00
BB Ag 46-9 - C/c 402.389-7 Poupança	172,90			172,90
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	2.222,39	0,00	0,00	<b>2.222,39</b>
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2 Cap. Soc.	2.222,39			2.222,39
<b>TOTAL</b>	<b>247.310,83</b>	<b>1.831,12</b>	<b>4.814,71</b>	<b>253.956,66</b>

## Análise dos documentos apresentados:

### 1. FEEMT

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

- Espelho de Movimento de **MAIO**
- Fluxo de Caixa mensal por subcategoria
- Relatório de Saldo das contas – **31/05/2022**
- 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
<b>DISPONÍVEL</b>	<b>160,46</b>	<b>160,46</b>	<b>0,00</b>
Caixa Geral	160,46	160,46	0,00
<b>TOTAL CONTA CORRENTE</b>	<b>25.793,31</b>	<b>25.793,31</b>	<b>0,00</b>
B Bradesco Ag 2635 - C/c 24.144-0	0,00	0,00	0,00
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2	8.866,17	8.866,17	0,00
B Sicredi Ag 0810 - C/c 75.843-9	16.927,14	16.927,14	0,00
BB Ag 46-9 - C\c 402.389-7	0,00	0,00	0,00
<b>CONTA INVESTIMENTOS</b>	<b>219.134,67</b>	<b>219.134,67</b>	<b>0,00</b>
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	41.974,18	41.974,18	0,00
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2 Poup.	106,96	106,96	0,00
BB Ag 46-9 - C\c 402.389-7 Invest.	176.880,63	176.880,63	0,00
BB Ag 46-9 - C\c 402.389-7 Poupança	172,90	172,90	0,00
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>2.222,39</b>	<b>2.222,39</b>	<b>0,00</b>
B Sicredi Ag 0810 - C/c 31.475-2 Cap. Soc.	2.222,39	2.222,39	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>247.310,83</b>	<b>247.310,83</b>	<b>0,00</b>

A seguir o histórico da movimentação financeira da unidade **FEEMT** dos meses de janeiro e **MAIO** 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	232.149,59	146.978,36
<b>Categoria</b>	<b>jan/22</b>	<b>fev/22</b>	<b>mar/22</b>	<b>abr/22</b>	<b>mai/22</b>	<b>Total</b>
<b>Rendimento Adm</b>	<b>48.244,75</b>	<b>57.509,87</b>	<b>58.356,46</b>	<b>46.681,36</b>	<b>49.331,09</b>	<b>260.123,53</b>
Condomínio Editora	2.500,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	7.500,00
Condomínio Livraria	2.500,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	7.500,00
Empréstimo Livraria	0,00	1.500,00	1.680,00	1.050,00	400,00	4.630,00
Doação	2.957,42	75,00	27,00	81,00	1.063,00	4.203,42
Rendimento de Aplicação Financeira	2.491,56	976,60	1.328,42	1.182,69	632,92	6.612,19
Aluguel	30.141,57	30.141,57	38.141,57	38.141,57	38.141,57	174.707,85
Mensalidade Casa Espirita	7.654,20	22.316,70	14.679,47	3.726,10	6.593,60	54.970,07
<b>Eventos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gotas do Bem</b>	<b>16.455,00</b>	<b>12.255,00</b>	<b>21.295,00</b>	<b>17.790,00</b>	<b>14.835,17</b>	<b>82.630,17</b>
Doações Gotas do Bem	16.455,00	12.255,00	21.295,00	17.790,00	14.835,17	82.630,17
<b>(b)Total de Rendimento</b>	<b>64.699,75</b>	<b>69.764,87</b>	<b>79.651,46</b>	<b>64.471,36</b>	<b>64.166,26</b>	<b>342.753,70</b>
<b>Despesas</b>	<b>jan/22</b>	<b>fev/22</b>	<b>mar/22</b>	<b>abr/22</b>	<b>mai/22</b>	<b>Total</b>
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>31.166,55</b>	<b>30.038,98</b>	<b>33.981,61</b>	<b>31.435,49</b>	<b>33.603,50</b>	<b>160.226,13</b>
Água e Esgoto	69,76	67,26	67,26	74,67	184,87	463,82
Benefícios (Funcionários)	2.129,29	1.452,26	1.813,22	2.637,60	2.483,16	10.515,53
Copa/Lanches	246,94	0,00	269,18	109,99	257,77	883,88
Contabilidade	955,40	1.068,38	1.045,40	1.045,40	1.045,40	5.159,98
Energia Elétrica	3.050,35	2.392,28	2.606,77	1.393,93	1.639,26	11.082,59
FGTS	1.262,25	985,87	954,53	915,07	915,07	5.032,79
Gás	0,00	0,00	135,00	260,00	0,00	395,00
IMOBILIZADO	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00	70,00
INSS	5.464,38	5.543,03	6.044,77	5.595,17	5.595,19	28.242,54
IR	946,11	427,17	519,24	647,90	647,90	3.188,32
Locação de Maquinas e Equipamentos	480,00	594,00	500,00	500,00	500,00	2.574,00
Manutenção Predial	736,97	2.957,00	1.332,13	2.125,57	2.148,00	9.299,67
Material Escritório/Informática	0,00	438,10	0,00	850,47	100,00	1.388,57
Material de Higiene e Limpeza	583,03	369,00	194,00	0,00	686,97	1.833,00
Medicamento/Saude	45,87	0,00	0,00	0,00	0,00	45,87
Obrigações Trabalhistas Férias 13º/Férias/Rescisões	0,00	2.032,73	0,00	0,00	0,00	2.032,73
PIS	247,54	124,67	159,42	154,48	154,48	840,59
Salários	7.773,67	9.196,65	9.791,67	9.392,50	9.392,50	45.546,99
Segurança Eletrônica	530,00	530,00	530,00	530,00	530,00	2.650,00
Seguro de Vida	311,08	127,98	155,39	155,39	155,39	905,23
Serviços de Terceiros	0,00	600,00	2.050,00	830,00	420,00	3.900,00
Sistema	97,00	97,00	97,00	0,00	194,00	485,00
Site/Internet	0,00	0,00	60,00	288,14	354,54	702,68
Taxas e Certidões	0,00	165,00	0,00	0,00	0,00	165,00
Telefone Celular/Fixo	752,34	450,57	1.695,19	155,27	156,88	3.210,25
Uniformes	42,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,00
Vale Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimo Editora	118,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	3.618,00
Empréstimo Livraria	5.000,00	0,00	0,00	3.209,81	5.534,00	13.743,81
Comissão Cartão de Credito	17,41	27,87	139,28	99,32	15,68	299,56
Tarifa e Encargos Bancarios	307,16	322,16	322,16	464,81	269,96	1.686,25
<b>Eventos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>293,14</b>	<b>0,00</b>	<b>293,14</b>
Divulgações (Jornal/Cartazes/TV/Banner e Faixas)	0,00	0,00	0,00	293,14	0,00	293,14
<b>Gotas do Bem</b>	<b>15.488,01</b>	<b>14.027,39</b>	<b>17.320,87</b>	<b>19.664,17</b>	<b>15.401,52</b>	<b>81.901,96</b>
Comissão Cartão de Credito - Gotas do Bem	214,69	156,20	256,00	194,06	217,27	1.038,22
Comissão e Bônus - Gotas do Bem	1.170,00	1.300,00	0,00	2.400,00	1.550,00	6.420,00
Repasse Fundação Nova Suíça	7.050,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00	35.250,00
Internet/II - Gotas do Bem	859,61	0,00	1.773,07	948,97	799,48	4.381,13
Publicidade/Marquetting	0,00	200,00	0,00	3.209,82	3.209,00	6.618,82
Sistema e Software Gotas do Bem	1.384,71	571,19	3.741,80	1.361,32	1.275,77	8.334,79
Terceirizados - Gotas do Bem	4.809,00	4.750,00	4.500,00	4.500,00	1.300,00	19.859,00
<b>(c)Total Despesas</b>	<b>46.654,56</b>	<b>44.066,37</b>	<b>51.302,48</b>	<b>51.392,80</b>	<b>49.005,02</b>	<b>242.421,23</b>
<b>d(b-c)Rendimentos - Despesas</b>	<b>18.045,19</b>	<b>25.698,50</b>	<b>28.348,98</b>	<b>13.078,56</b>	<b>15.161,24</b>	<b>100.332,47</b>
<b>Ajuste Mensal</b>						<b>0,00</b>
<b>(a+d)Saldo Final</b>	<b>165.023,55</b>	<b>190.722,05</b>	<b>219.071,03</b>	<b>232.149,59</b>	<b>247.310,83</b>	<b>247.310,83</b>

## 2. Livraria e Distribuidora FEEMT

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

- Espelho de Movimento de **MAIO**
- Relatório de Saldo das contas – **31/05/2022**
- 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
<b>DISPONÍVEL</b>	<b>342,54</b>	<b>342,54</b>	<b>0,00</b>
Caixa Livraria 1	329,41	329,41	0,00
Caixa Tesouraria 14	13,13	13,13	0,00
Caixa Tesouraria 4	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CONTA CORRENTE</b>	<b>1.289,58</b>	<b>1.289,58</b>	<b>0,00</b>
BB Ag 46-9 - C/c 415.293-X	1.289,58	1.289,58	0,00
<b>CONTA INVESTIMENTOS</b>	<b>199,00</b>	<b>199,00</b>	<b>0,00</b>
BB Ag 46-9 - C/c 415.293-X Inv.	199,00	199,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.831,12</b>	<b>1.831,12</b>	<b>0,00</b>

A seguir a movimentação financeira da unidade **Livraria e Distribuidora FEEMT** no mês de maio 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	3.908,39	2.559,16
Categoria	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	Total
<b>Rendimento</b>						
01-Outras Receitas (Rendimentos)	1,44	6,27	3,47	6,29	0,00	17,47
02-Repasses de Recursos(Emprestimo)	9.000,00	0,00	2.000,00	8.000,00	12.000,00	31.000,00
03-Vendas na Livraria	6.582,58	8.318,04	6.653,73	8.463,20	7.792,52	37.810,07
<b>(b)Total de Rendimento</b>	<b>15.584,02</b>	<b>8.324,31</b>	<b>8.657,20</b>	<b>16.469,49</b>	<b>19.792,52</b>	<b>68.827,54</b>
<b>Despesas</b>	<b>jan/22</b>	<b>fev/22</b>	<b>mar/22</b>	<b>abr/22</b>	<b>mai/22</b>	<b>Total</b>
Compras / Reposição Estoque	9.072,16	6.612,43	4.629,46	12.554,80	13.604,87	46.473,72
Devoluções Rec. Duplicado	0,00	0,00	442,40	0,00	0,00	442,40
Devolução Emprestimo p/ Editora	0,00	0,00	275,10	0,00	0,00	275,10
Devolução Emprestimo p/ FEEMT	0,00	1.500,00	1.680,00	0,00	1.450,00	4.630,00
Honorarios do Contador	802,40	0,00	878,90	878,90	878,90	3.439,10
Internet	89,69	89,69	89,69	89,69	89,69	448,45
IPTU/Alvara	129,06	0,00	0,00	0,00	0,00	129,06
Publicidade/Marqueting	2.145,00	0,00	0,00	0,00	2.614,95	4.759,95
Salários e Encargos	487,69	0,00	320,80	0,00	320,80	1.129,29
Sistema e Informatica	816,00	0,00	0,00	816,00	0,00	1.632,00
Site Loja Virtual	0,00	0,00	0,00	336,00	336,00	672,00
Taxa Manutenção de Crédito	561,06	570,88	466,05	532,14	356,03	2.486,16
Taxas Bancárias	147,50	162,50	162,50	162,50	162,69	797,69
<b>(c)Total Despesas</b>	<b>14.250,56</b>	<b>8.935,50</b>	<b>8.944,90</b>	<b>15.370,03</b>	<b>21.869,79</b>	<b>69.370,78</b>
<b>d(b-c)Rendimentos - Despesas</b>	<b>1.333,46</b>	<b>-611,19</b>	<b>-287,70</b>	<b>1.099,46</b>	<b>-2.077,27</b>	<b>-543,24</b>
<b>Ajuste mensal</b>		<b>- 184,80</b>				<b>-184,80</b>
						-
<b>(a+d)Saldo Final</b>	<b>3.892,62</b>	<b>3.096,63</b>	<b>2.808,93</b>	<b>3.908,39</b>	<b>1.831,12</b>	<b>1.831,12</b>

### 3. Editora Espiritizar

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

- Espelho de Movimento de **MAIO**
- Relatório de receitas e despesas por subcategoria
- Relatório de Fluxo de caixa
- Conta caixa
- Relatório de Saldo das contas – **31/05/2022**
- Extrato Banco do Brasil Ag. 3325-1 c/c 132.248-6, Rende Mais 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
<b>DISPONÍVEL</b>	0,00	0,00	0,00
Saldo Caixa / Tesouraria	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CONTA CORRENTE</b>	385,57	385,57	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	385,57	385,57	0,00
<b>CONTA INVESTIMENTOS</b>	4.429,14	4.429,14	0,00
BB Ag 3325-1 - C/c 132.248-6 Aplic.	9,60	9,60	0,00
B Brasil Ag 3325-1 - C/c 132.248-6 Rende M	4.419,54	4.419,54	
<b>TOTAL</b>	<b>4.814,71</b>	<b>4.814,71</b>	<b>0,00</b>

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

(a)Saldo Inicial (Caixa e Recebíveis)	6.366,05	5.666,46	2.927,71	3.743,32	5.036,00	6.366,05
Categoria	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	Total
<b>Rendimento</b>						
01-Outras Receitas	0,00	0,00	0,46	0,72	0,34	1,52
02-Repasses de Recursos	0,00	0,00	3.780,00	0,00	0,00	3.780,00
03-Receitas com Vendas	14.451,13	10.259,02	15.167,67	20.381,84	18.589,96	78.849,62
<b>(b)Total de Rendimento</b>	14.451,13	10.259,02	18.948,13	20.382,56	18.590,30	82.631,14
<b>Despesas</b>	15.150,72	13.182,57	18.132,52	19.089,88	18.811,59	Total
Compras / Reposição Estoque	960,28	1.941,91	5.606,70	2.968,62	1.051,96	12.529,47
Aluguel/Condominio	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	15.000,00
Correios	68,40	139,80	158,61	69,30	79,95	516,06
Emprestimo p/ FEEMT	0,00	739,00	0,00	0,00	0,00	739,00
Emprestimo p/ Livraria	4.000,00	0,00	2.000,00	8.000,00	10.000,00	24.000,00
Frete	0,00	757,15	0,00	57,59	0,00	814,74
Honorarios do Contador	0,00	898,22	0,00	0,00	0,00	898,22
Publicidade / Marketing	2.902,74	3.596,37	3.596,37	1.451,37	1.451,37	12.998,22
Salários e Encargos	1.462,19	1.823,81	3.406,33	3.727,11	3.406,35	13.825,79
Sindicato e Associações	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	200,00
Sistema e Informatica	129,42	143,11	147,57	0,00	0,00	420,10
Site / Loja virtual	336,00	336,00	336,00	0,00	0,00	1.008,00
Taxa Manutenção de Crédito	15,79	10,30	19,04	18,99	10,06	74,18
Taxas Bancárias	108,90	114,90	114,90	134,50	114,90	588,10
Taxa Cobrança Boleto	127,00	142,00	207,00	122,40	157,00	755,40
<b>(c)Total Despesas</b>	15.150,72	13.182,57	18.132,52	19.089,88	18.811,59	84.367,28
<b>d(b-c)Rendimentos - Despesas</b>	<b>-699,59</b>	<b>-2.923,55</b>	<b>815,61</b>	<b>1.292,68</b>	<b>-221,29</b>	<b>-1.736,14</b>
<b>Ajuste mensal</b>		184,80				184,80
<b>(a+d)Saldo Final</b>	5.666,46	2.927,71	3.743,32	5.036,00	4.814,71	4.814,71

**PARECER MAIO - 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 **MAIO 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**