

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

Em observância aos preceitos traçados pelo artigo 47, do Estatuto Social da FEEMT, os membros do Conselho Fiscal reuniram-se no mês de **janeiro** de **2022**, para analisar os documentos de RECEITAS E DESPESAS DO MÊS DE **DEZEMBRO** /2021.

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
Distribuidora de Livros Espíritas Spiritizar	Art. 98	03.486.511/0002-34
Editora Spiritizar	Art. 98	03.486.511/0002-34

A seguir resumimos a movimentação financeira das unidades no mês

Unidade	Saldo Anterior	Receita	Despesa	Saldo Apres.	Saldo Extrato	Diferença
FEEMT	145.281,82	52.576,85	-50.880,31	146.978,36	146.978,36	0,00
Distribuidora Spiritizar	6.192,09	10.125,03	-13.757,96	2.559,16	2.559,16	0,00
Editora Spiritizar	1.747,08	18.110,68	-13.491,71	6.366,05	6.366,05	0,00
TOTAL	153.220,99	80.812,56	-78.129,98	155.903,57	155.903,57	0,00

As contas demonstradas por unidade financeira estão detalhadas da seguinte forma:

DEZEMBRO / 2021				
Unidade	FEEMT	Distribuidora	Editora	Total
Banco Brasil - Ag 46-9 - cc 402.389-7				0,00
Banco Brasil - Ag 46-9 - cc 402.389-7 Invest.	121.441,69			121.441,69
Banco Brasil - Ag 3325-1 - cc 415.293-X				0,00
Banco Brasil - Ag 3325-1- cc 415.293-X Invest.		1.813,87		1.813,87
Banco Brasil - Ag 3325-1- cc 132.248-6				0,00
Banco Brasil - Ag 3325-1- cc 132.248-6 Aplic.			502,69	502,69
Banco Bradesco - Ag 2635 - cc 24.144-0	1,00			1,00
Banco Bradesco - Ag 2635 - cc 24.144-0 Aplic.	14.602,62			14.602,62
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2	7.445,41			7.445,41
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2 Invest.	104,53			104,53
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2 Poup.				0,00
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2 Cap. Soc	773,84			773,84
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 75.843-9	1.619,40			1.619,40
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 75.825-2			5.863,36	5.863,36
Caixa	989,87	241,59		1.231,46
Caixa Tesouraria - 14		503,70		503,70
Caixa Tesouraria - 4				0,00
TOTAL	146.978,36	2.559,16	6.366,05	155.903,57

Análise dos documentos apresentados:

1. FEEMT

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

- Espelho de Movimento de **DEZEMBRO**
- Fluxo de Caixa mensal por subcategoria
- Relatório de Saldo das contas – **31/12/2021**
- Extrato conta Banco Brasil - Ag. 46-9 c/c 402.389-7 e Aplicação
- Extrato conta Banco Bradesco - Ag 2635 – c/c 24.144-0 e Aplicação
- Extrato conta Banco Sicredi - Ag 0810 - c/c 31.475-2 e Inv e Poupança
- 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:

DEZEMBRO / 2021			
Detalhamento	Apresentado	Extrato	Diferença
Banco Brasil-Ag 46-9-cc 402.389-7	0,00	0,00	0,00
Banco Brasil-Ag 46-9-cc 402.389-7 Invest.	121.441,69	121.441,69	0,00
Banco Bradesco-Ag 2635 - cc 24.144-0	1,00	1,00	0,00
Banco Bradesco-Ag 2635 -24.144-0 Aplic.	14.602,62	14.602,62	0,00
Banco Sicredi-Ag 0810 cc 31.475-2	7.445,41	7.445,41	0,00
Banco Sicredi-Ag 0810-cc 31.475-2 Invest.	104,53	104,53	0,00
Banco Sicredi-Ag 0810-cc 31.475-2- Poup.	0,00	0,00	0,00
Banco Sicredi-Ag 0810-cc 31.475-2-Cap. Soc.	773,84	773,84	0,00
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 75.843-9	1.619,40	1.619,40	0,00
Caixa	989,87	989,87	0,00
TOTAL	146.978,36	146.978,36	0,00

A seguir o histórico da movimentação financeira da unidade **FEEMT** do mês de Janeiro a **DEZEMBRO** de 2021:

Distribuidora Espiritizar

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

- Espelho de Movimento de **DEZEMBRO**
- Relatório de Saldo das contas – **31/12/2021**
- 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:

DEZEMBRO / 2021			
Detalhamento	Apresentado	Extrato	Diferença
Banco Brasil-Ag 46-9 -cc 415.293-X	0,00	0,00	0,00
Banco Brasil-Ag 46-9 -cc 415.293-X Invest.	1.813,87	1.813,87	0,00
Caixa Livraria - 1	241,59	241,59	0,00
Caixa Tesouraria - 14	503,70	503,70	0,00
Caixa Tesouraria - 4	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.559,16	2.559,16	0,00

A seguir a movimentação financeira da unidade **DISTRIBUIDORA ESPIRITIZAR** nos meses de Janeiro a **DEZEMBRO** de 2021:

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

LIVRARIA ESPIRITIZAR													
(a) Saldo Inicial (Cabe e Pendíveis)	462,33	751,33	625,33	183,62	162,24	235,64	298,95	182,11	176,52	66,12	228,07	612,05	462,33
Categoria	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21	Total
Rendimento													
01- Outras Receitas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02- Repasses de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03- Vendas na Livraria	9.782,19	14.955,41	22.557,21	19.818,24	20.239,61	14.715,09	9.522,94	16.059,88	12.502,27	17.728,05	18.781,82	10.125,05	156.757,75
(b) Total de Rendimento	9.782,19	14.955,41	22.557,21	19.818,24	20.239,61	14.715,09	9.522,94	16.059,88	12.502,27	17.728,05	18.781,82	10.125,05	156.757,75
Despesas													
Compras/Reposição Estoque	2005,47	3984,27	9135,88	13730,50	9388,24	10692,17	5489,07	8785,25	9642,16	9979,35	10388,83	7317,58	101.081,74
13º Salário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aluguel/Condôminio	0,00	0,00	1.230,00	1.230,00	0,00	0,00	1.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.720,00
Associação Lqista	400,00	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Baixas sem recebimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Correios	0,00	17,95	295,50	155,05	189,58	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	865,08
Depreciação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas com Viagem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Devoluções Rec. Duplicado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Doação	0,00	0,00	0,00	139,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139,58
Registro SBN/CBL/Diagramação	750,00	750,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00
Entregas/Sacdas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465,50	0,00	465,50
Devolução Empréstimo/Editora	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.350,00	800,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00
Devolução Empréstimo/FEBMI	0,00	148,00	855,00	0,00	627,95	625,70	548,96	0,00	0,00	200,00	0,00	600,00	3.624,61
Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frete	416,69	225,91	536,15	15,00	607,12	300,00	548,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.408,08
Honorários do Contador	0,00	858,40	858,40	858,40	858,40	0,00	0,00	802,40	0,00	802,40	802,40	802,40	6.624,00
Impostos/ICMS/IRIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internet	69,55	69,55	69,55	69,55	69,55	69,55	69,55	89,69	89,69	89,69	89,69	89,69	965,10
IPIU/Alvora	129,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129,60
Manutenção Mq e Equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manutenção Predial	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	164,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314,24
PUBLICIDADE/Marketing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2145,00	2145,00	3181,65	2145,00	200,00	9866,65
Material de Copiar/limpeza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de Expediente	0,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,95	0,00	0,00	0,00	399,95
Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Salários e Encargos	0,00	9057,33	12142,82	2688,77	6016,27	10874,95	15078,22	16851,70	0,00	0,00	0,00	3649,45	37.675,11
Seguro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sistema El. Informatica	500,00	200,00	46,40	242,80	0,00	0,00	0,00	12,40	210,00	816,00	0,00	121,40	2.130,60
Site Loja Virtual	128,05	167,27	305,00	305,00	305,00	0,00	184,00	305,00	0,00	305,00	305,00	305,00	2.710,32
Taxa Manutenção de Crédito	394,25	389,95	521,35	447,99	380,12	720,05	377,94	412,50	465,97	551,95	476,82	0,00	5.171,98
Taxas Bancárias	147,50	147,50	147,50	165,00	165,00	165,00	165,00	165,00	158,90	154,00	147,50	147,50	1.854,40
Taxa Câmbio Boleto	122,00	17,50	17,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,94	501,44
Telefone Móvel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vale Transportes	0,00	47,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,80
(c) Total Despesas	6.688,23	16.411,33	26.889,94	20.646,24	19.938,21	14.468,11	10.347,66	16.039,44	13.622,66	16.111,11	14.822,80	13.757,95	188.890,00
d) (b) Rendimentos - Despesas	3.123,96	-1.455,92	-4.401,73	-263,01	701,40	26,29	-708,82	-5,56	-1.120,40	1.616,95	3.889,02	-3.632,90	-2.082,25
Ajustemental	0,00												0,00
(ac) Saldo Final	7.751,33	6.275,33	1.873,62	1.627,24	2.357,64	2.988,95	1.821,11	1.736,52	66,12	2.288,07	6.192,05	2.989,15	2.989,15

3-Editora Espiritizar

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

- Espelho de Movimento de **DEZEMBRO**
- Relatório de receitas e despesas por subcategoria
- Relatório de Fluxo de caixa
- Conta caixa
- Relatório de Saldo das contas – **31/12/2021**
- 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

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

DEZEMBRO / 2021			
Detalhamento	Apresentado	Extrato	Diferença
Banco Brasil - Ag 3325-1 -cc 132.248-6	0,00	0,00	0,00
Banco Brasil-Ag 3325-1-cc 132.248-6 Aplic	502,69	502,69	0,00
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 75.825-2	5.863,36	5.863,36	0,00
Caixa	0,00	0,00	0,00
TOTAL	6.366,05	6.366,05	0,00

A seguir a movimentação financeira da unidade **EDITORA** nos meses de Janeiro a **DEZEMBRO** de 2021:

PARECER DEZEMBRO - 2021

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 pela emissão do **Parecer Favorável** para **APROVAÇÃO** das contas do mês de **DEZEMBRO** de **2021** da **Federação Espírita do Estado de Mato Grosso (FEEMT)**.

Cuiabá, **25** de **Janeiro** de 2022.

Conselho Fiscal

JOSÉ MAURICIO DE MATTOS
MEMBRO

RODINEI ALVES TEODORO
MEMBRO

ANA MARIA DE MORAES DUARTE
MEMBRO