

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

Em observância aos preceitos traçados pelo inc. V, do artigo 17, do Estatuto Social da FEEMT, os membros do Conselho Fiscal reuniram-se no exercício de 2019 e início de 2020 para analisar os documentos de **RECEITAS E DESPESAS DOS MESES DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019**.

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 do ano de 2019:

Unidade	Saldo Ano Anterior	Receita	Despesas	Saldo Final	Saldo Apres	Diferença
FEEMT	9.750,32	1.038.776,52	-958.971,17	89.555,67	89.555,67	0,00
Distribuidora Spiritizar	12.587,58	429.749,83	-435.908,05	6.429,36	6.516,57	87,21
Editora Spiritizar	1.398,63	284.531,38	-237.394,53	48.535,48	48.535,87	-0,39
Geral	23.736,53	1.753.057,73	-1.632.273,75	144.520,51	144.608,11	86,82

Com referência aos saldos apresentados e os saldos finais verifica-se que houve diferenças referente a diferença de arredondamento de centavos de cartões de crédito.

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

Unidade	FEEMT	Distribuidora	Editora	Total
Banco Brasil - Ag 46-9 - cc 402.389-7	22.219,37			22.219,37
Banco Brasil - Ag 3325-1 - cc 415.293-X		4.275,28		4.275,28
Banco Brasil - Ag 3325-1 - cc 132.248-6			48.535,87	48.535,87
Banco Bradesco-Ag 2635 - cc 24.144-0	201,00			201,00
Banco Bradesco Ag 2635 - Aplic 24.144-0	34.962,62			34.962,62
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2	30.325,97			30.325,97
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-3 - Invest	50,94			50,94
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-3 - Poup	101,88			101,88
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-3 - Cap Soc	773,84			773,84
Caixa - 1	920,05	352,65		1.272,70
Caixa Tesouraria - 14		1.888,64		1.888,64
Caixa Tesouraria - 4				0,00
Totais	89.555,67	6.516,57	48.535,87	144.608,11

FUNDAMENTOS PARA EMISSÃO DO PARECER

Durante o ano de 2019, os documentos necessários para análise das contas foram apresentados de forma satisfatória, possibilitando averiguar as receitas e despesas das unidades financeiras da Federação.

Foi analisada, por este conselho, a movimentação financeira do exercício de 2019.

Com referência aos saldos apresentados e os saldos finais verifica-se que houve diferença referente a valores referentes a diferença de arredondamento de centavos de cartões de crédito.

Os Demonstrativos Gerais da FEEMT, da Distruidora Espiritizar e da Editora Espiritizar, se encontram em anexo.

No período referido o Conselho Fiscal, trabalhou para validar as contas da FEEMT, conferindo a documentação apresentada de receita/despesa, solicitando esclarecimentos quando necessário e sugerindo medidas para aperfeiçoamento dos controles e sistemas.

PARECER

Da análise dessas informações, pode-se concluir que os resultados financeiro e patrimonial apresentaram superávit, consequência natural de uma gestão eficiente.

Diante do exposto, e com base nos relatórios mensais emitidos no exercício, o conselho fiscal é pelo **PARECER FAVORÁVEL** para aprovação das contas do ano de 2019 da Federação Espírita do Estado de Mato Grosso (FEEMT).

Cuiabá, 15 de março de 2020.

Conselho Fiscal

MARIA VERA LUCIA FORTE QUARTO
PRESIDENTE

LEILA TEREZINHA BIASI STOFALETTI
MEMBRO

MAURICIO LUCIO NANTES
MEMBRO

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

LIVRARIA ESPIRITIZAR							
(a)Saldo Inicial (Caixa e Recebíveis)	12.587,58	8.079,62	8.170,48	10.345,79	14.723,41	13.997,50	12.587,58
Categoria	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	Total
Rendimento							
01-Outras Receitas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02-Repasse de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03-Vendas na Livraria	21.967,85	22.792,14	26.397,85	35.148,86	33.080,99	59.331,79	198.719,48
(b)Total de Rendimento	21.967,85	22.792,14	26.397,85	35.148,86	33.080,99	59.331,79	198.719,48
Despesas							
Despesas	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	Total
13º Salario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alimentação	275,00	40,00	40,00	40,00	0,00	40,00	435,00
Aluguel/Condominio	0,00	1.525,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	6.525,00
Associação Lojista	40,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00
Baixas sem recebimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compras / Reposição Estoque	9.738,45	5.802,80	10.763,88	15.572,82	19.236,94	17.821,67	78.936,56
Correios	194,60	195,18	0,00	247,50	189,12	410,90	1.237,30
Depreciação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas com Viagem	0,00	399,00	259,00	0,00	0,00	758,86	1.416,86
Devoluções Rec. Duplicado	0,00	0,00	0,00	0,00	990,30	0,00	990,30
Embalagens / Sacolas	0,00	0,00	93,35	0,00	0,00	339,00	432,35
Emprestimo p/ Editora	700,00	1.800,00	0,00	127,00	0,00	0,00	2.627,00
Emprestimo p/ FEEMT	109,20	0,00	130,59	0,00	2.362,38	23.200,23	25.802,40
Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frete	222,22	397,28	1.380,75	945,57	243,24	413,54	3.602,60
Honorarios do Contador	4.298,00	2.258,00	2.258,00	2.258,00	0,00	2.308,80	13.380,80
Impostos / ICMS / PIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internet	792,17	792,17	53,17	53,17	53,17	53,17	1.797,02
IPTU	121,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121,80
Manutenção Maq e Equip	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manutenção Predial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidade/Marqueting	2.225,00	586,76	0,00	820,90	350,00	0,00	3.982,66
Material de Copa e Limpeza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de Expediente	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	250,00
Premiação	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	1.350,00	2.550,00
Salários e Encargos	5.162,89	6.346,37	6.240,96	7.607,24	8.143,26	8.899,69	42.400,41
Seguro	277,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277,50
Serviços	120,00	480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
Sistema e Informatica	742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	742,00
Site Loja Virtual	292,13	292,13	0,00	0,00	0,00	0,00	584,26
Taxa Manutenção Crédito	737,79	521,95	510,93	537,10	491,40	741,12	3.540,29
Taxas Bancárias	134,50	141,50	142,70	289,40	0,00	141,50	849,60
Taxa Cobrança Boleto	433,50	434,11	491,70	398,10	496,61	436,91	2.690,93
Telefone Movei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vale Transportes	0,00	0,00	0,00	377,20	0,00	155,80	533,00
(c)Total Despesas	26.616,75	22.652,25	24.215,03	30.774,00	33.806,42	58.321,19	196.385,64
d(b-c)Rendimentos - Despesas	- 4.648,90	139,89	2.182,82	4.374,86	- 725,43	1.010,60	2.333,84
Ajuste mensal	140,94	- 49,03	- 7,51	2,76	- 0,48	- 0,06	86,62
(a+d)Saldo Final	8.079,62	8.170,48	10.345,79	14.723,41	13.997,50	15.008,04	15.008,04

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

LIVRARIA ESPIRITIZAR							
(a)Saldo Inicial (Caixa e Recebíveis)	15.008,04	16.307,00	10.421,03	11.622,27	5.834,39	3.437,73	12.587,58
Categoria	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19	Total
Rendimento							
01-Outras Receitas	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
03-Vendas na Livraria	62.305,94	31.110,30	43.660,75	26.792,34	32.969,25	34.191,77	429.749,83
(b)Total de Rendimento	62.305,94	31.110,30	43.660,75	26.792,34	32.969,25	34.191,77	429.749,83
Despesas							
	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19	Total
13º Salario	0,00	0,00	0,00	0,00	2.716,73	2.100,03	4.816,76
Alimentação	0,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	495,00
Aluguel/Condominio	1.250,00	2.500,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	15.275,00
Associação Lojista	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	320,00
Baixas sem recebimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compras / Reposição Estoque	24.225,22	20.570,66	26.382,16	17.368,76	15.562,82	14.881,08	197.927,26
Correios	492,55	193,20	205,60	236,93	57,80	134,91	2.558,29
Depreciação	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	675,00	0,00	2.091,86
Devoluções Rec. Duplicado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990,30
Embalagens / Sacolas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432,35
Emprestimo p/ Editora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.627,00
Emprestimo p/ FEEMT	6.172,13	1.000,00	1.300,00	1.729,00	310,00	49,00	36.362,53
Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.658,89	3.658,89
Frete	1.252,78	1.611,63	20,00	364,04	159,62	0,00	7.010,67
Honorarios do Contador	2.258,00	2.258,00	2.258,00	2.258,00	2.258,00	0,00	24.670,80
Impostos / ICMS / PIS	0,00	12,42	0,00	5,23	0,00	3,36	21,01
Internet	53,17	61,04	61,04	61,04	61,04	61,04	2.155,39
IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121,80
Manutenção Maq e Equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manutenção Predial	60,00	192,90	0,00	0,00	0,00	0,00	252,90
Publicidade/Marqueting	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.982,66
Material de Copa e Limpeza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de Expediente	300,00	0,00	0,00	50,00	140,00	350,00	1.090,00
Premiação	12.214,61	0,00	2.700,00	3.607,78	2.700,00	0,00	23.772,39
Salários e Encargos	9.648,62	6.406,70	6.227,46	3.466,94	7.980,18	7.194,32	83.324,63
Seguro	0,00	0,00	0,00	0,00	108,65	0,00	386,15
Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
Sistema e Informatica	712,00	0,00	0,00	712,00	0,00	0,00	2.166,00
Site Loja Virtual	0,00	739,00	0,00	306,00	0,00	0,00	1.629,26
Taxa Manutenção de Crédito	1.196,61	351,93	650,05	383,31	482,48	502,80	7.107,47
Taxas Bancárias	0,00	141,00	141,00	319,60	147,50	147,50	1.746,20
Taxa Cobrança Boletto	910,87	696,40	746,40	381,60	469,30	584,20	6.479,70
Telefone Moveel	0,00	0,00	0,00	39,99	49,99	0,00	89,98
Vale Transportes	221,00	221,40	417,80	0,00	196,80	155,80	1.745,80
(c)Total Despesas	61.007,56	36.996,28	42.459,51	32.580,22	35.365,91	31.112,93	435.908,05
d(b-c) Rendimentos - Despesas	1.298,38	-5.885,98	1.201,24	-5.787,88	-2.396,66	3.078,84	-6.158,22
Ajuste mensal	0,58	0,01					87,21
(a+d)Saldo Final	16.307,00	10.421,03	11.622,27	5.834,39	3.437,73	6.516,57	6.516,57

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

EDITORA ESPIRITIZAR							
(a) Saldo Inicial (Caixa e Recebíveis)	1.398,63	4.041,51	2.215,76	2.523,11	13.929,54	15.562,25	1.398,63
Categoria	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	Total
Rendimento							
01-Outras Receitas	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
03-Receitas com Vendas	31.988,15	25.123,33	16.364,05	24.354,93	14.984,14	17.352,73	130.167,33
(b) Total de Rendimento	31.988,15	25.123,33	16.364,05	24.354,93	14.984,14	17.352,73	130.167,33
Despesas							
Despesas	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	Total
13º Salario	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
Aluguel/Condominio	0,00	0,00	1250,00	0,00	1250,00	2500,00	5.000,00
Baixas sem recebimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compras / Reposição Estoque	276.73,58	20331,23	61.29,96	8352,20	1425,00	1425,00	65.336,97
Correios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cursos e Treinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Viagem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciação	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
Doação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Embalagens / Sacolas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprestimo p/ FEEMT	0,00	0,00	0,00	0,00	2642,73	8930,95	11.573,68
Emprestimo p/ Livraria	0,00	5000,00	3000,00	1500,00	5258,00	5730,00	20.488,00
Exames Adm/Mudança Função	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Editoração/Capa	0,00	963,00	3132,00	1200,00	1200,00	600,00	7.095,00
Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frete	0,00	0,00	0,00	0,00	875,67	0,00	875,67
Honorarios do Contador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hospedagem/Pas/Disp. Viagem	0,00	0,00	610,34	610,34	0,00	0,00	1.220,68
Impostos / ICMS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Informatica/INTERNET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manutenção Maq e Equip	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manutenção Predial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de Copa e Limpeza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material Expediente/Escritorio/Graf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Perdas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Premiação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidade / Marketing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Registro no ISBN/CBL	0,00	53,00	243,00	185,00	58,00	127,00	666,00
Salários e Encargos	1338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.338,00
Seguro	0,00	284,99	0,00	0,00	0,00	0,00	284,99
Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sindicato e Associações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sistema e Informatica	0,00	0,00	0,00	674,00	0,00	0,00	674,00
Site / Loja virtual	0,00	0,00	349,90	0,00	306,00	0,00	655,90
Taxa Manutenção de Crédito	184,77	44,37	28,79	52,26	44,78	25,15	380,12
Taxas Bancárias	59,60	73,87	93,74	167,28	207,90	70,42	672,81
Taxa Cobrança Boleto	89,30	198,60	269,98	207,40	83,76	350,20	1.199,24
Telefone Fixo / Internet	0,00	0,00	949,00	0,00	0,00	0,00	949,00
Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(c) Total Despesas	29.345,25	26.949,06	16.056,71	12.948,48	13.351,84	19.758,72	118.410,06
d(b-c) Rendimentos - Despesas	2.642,90	-1.825,73	307,34	11.406,45	1.632,30	-2.405,99	11.757,27
Ajuste mensal	-0,02	-0,02	0,01	-0,02	0,41	0,02	0,38
(a+d) Saldo Final	4.041,51	2.215,76	2.523,11	13.929,54	15.562,25	13.156,28	13.156,28

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

EDITORA ESPIRITIZAR							
(a)Saldo Inicial (Caixa e Recebíveis)	13.156,28	17.102,53	22.325,39	7.350,17	24.752,83	31.176,64	1.398,63
Categoria	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19	Total
Rendimento							
01-Outras Receitas	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
03-Receitas com Vendas	27.875,08	16.824,47	18.371,99	29.879,12	28.936,35	32.477,04	284.531,38
(b)Total de Rendimento	27.875,08	16.824,47	18.371,99	29.879,12	28.936,35	32.477,04	284.531,38
Despesas							
13º Salario	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
Aluguel/Condominio	1250,00	0,00	0,00	1250,00	0,00	0,00	7.500,00
Baixas sem recebimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compras / Reposição Estoque	6400,04	4863,74	10759,92	7587,87	6838,90	3543,12	105.330,56
Correios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cursos e Treinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Viagem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Devoluções Rec. Duplicado	0,00	0,00	0,00	107,52	0,00	0,00	107,52
Doação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Embalagens / Sacolas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprestimo p/ FEEMT	1990,41	2101,79	313,74	0,00	540,00	0,00	16.519,62
Emprestimo p/ Livraria	11000,00	2500,00	14100,00	0,00	11000,00	5000,00	64.088,00
Exames Adm/Mudança Função	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Editoração/Capa	1848,00	0,00	60,00	1200,00	0,00	0,00	10.203,00
Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frete	346,46	408,83	1639,07	0,00	99,00	998,74	4.367,77
Honorarios do Contador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2258,00	2.258,00
Hospedagem/Passag/Desp. Viagem	0,00	433,00	433,00	933,00	591,47	591,47	4.202,62
Impostos / ICMS	0,00	0,00	26,59	0,00	0,00	0,00	26,59
Informatica/INTERNET	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00	0,00	240,00
Manutenção Maq e Equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manutenção Predial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de Copa e Limpeza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material Expediente/Escritorio/Gr	0,00	0,00	0,00	450,00	552,00	0,00	1.002,00
Perdas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Premiação	0,00	0,00	1800,00	0,00	0,00	1900,00	3.700,00
Publicidade / Marketing	0,00	650,00	0,00	0,00	1800,00	0,00	2.450,00
Registro no ISBN/CBL	58,00	127,00	0,00	243,00	127,00	0,00	1.221,00
Salários e Encargos	0,00	0,00	2292,32	0,00	0,00	0,00	3.630,32
Seguro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284,99
Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sindicato e Associações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sistema e Informatica	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.074,00
Site / Loja virtual	0,00	0,00	306,00	0,00	306,00	306,00	1.573,90
Taxa Manutenção de Crédito	29,15	22,70	32,59	40,62	13,82	20,93	539,93
Taxas Bancárias	84,48	62,60	68,55	346,60	62,45	68,95	1.366,44
Taxa Cobrança Boleto	522,30	431,95	545,50	317,85	342,00	430,50	3.789,34
Telefone Fixo / Internet	0,00	0,00	969,93	0,00	0,00	0,00	1.918,93
Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(c)Total Despesas	23.928,84	11.601,61	33.347,21	12.476,46	22.512,64	15.117,71	237.394,53
d(b-c)Rendimentos - Despesas	3.946,24	5.222,86	-14.975,22	17.402,66	6.423,71	17.359,33	47.136,85
Ajuste mensal	0,01				0,10	-0,10	0,39
(a+d)Saldo Final	17.102,53	22.325,39	7.350,17	24.752,83	31.176,64	48.535,87	48.535,87