

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

RELATÓRIO AGOSTO - 2020

Em observância aos preceitos traçados pelo artigo 47, do Estatuto Social da FEEMT, os membros do Conselho Fiscal reuniram-se no mês de **Setembro** de **2020**, para analisar os documentos de RECEITAS E DESPESAS DO MÊS DE **AGOSTO/2020**.

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
Editores Spiritizar	Art. 98	03.486.511/0002-34

A seguir resumimos a movimentação financeira das unidades:

Unidade	Saldo Anterior	Receita	Despesa	Saldo Apres.	Saldo Extrato	Diferença
FEEMT	85.796,60	46.918,14	-40.080,15	92.634,59	92.634,59	0,00
Distribuidora Spiritizar	5.420,71	18.002,67	-13.374,77	10.048,61	10.048,61	0,00
Editores Spiritizar	4.146,60	3.297,33	-5.592,20	1.851,73	1.851,73	0,00
TOTAL	95.363,91	68.218,14	-59.047,12	104.534,93	104.534,93	0,00

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

Unidade	FEEMT	Distribuidora	Editores	Total
Banco Brasil - Ag 46-9- cc 402.389-7	1.045,00			1.045,00
Banco Brasil - Ag 46-9- cc 402.389-7 Inv.	48.173,21			48.173,21
Banco Brasil - Ag 3325-1 - cc 415.293-X		0,00		0,00
Banco Brasil - Ag 3325-1- cc 415.293-X Inv		8.875,30		8.875,30
Banco Brasil - Ag 3325-1- cc 132.248-6			0,00	0,00
Banco Brasil - Ag 3325-1- cc 132.248-6 Aplic			619,72	619,72
Banco Bradesco - Ag 2635 - cc 24.144-0	1,00			1,00
Banco Bradesco - Ag 2635 - cc 24.144-0 Aplic	12.467,20			12.467,20
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2	28.600,14			28.600,14
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2 Invest	51,51			51,51
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2 Poup.	103,27			103,27
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2 Cap Soc	773,84			773,84
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 75.843-9	874,80			874,80
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 75.825-2			1.232,01	1.232,01
Caixa	544,62	892,60	0,00	1.437,22
Caixa Tesouraria - 14		280,71		280,71
Caixa Tesouraria - 4		0,00		0,00
TOTAL	92.634,59	10.048,61	1.851,73	104.534,93

Análise dos documentos apresentados:

1. FEEMT

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

- Espelho de Movimento de **AGOSTO**
- Fluxo de Caixa mensal por subcategoria
- Relatório de Saldo das contas – 31/082020
- 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 apresentados no relatório com os extratos e demonstrativos, verifica-se que não houve diferença, conforme a seguir:

Detalhamento	Apresentado	Extrato	Diferença
Banco Brasil - Ag 46-9 - cc 402.389-7	1.045,00	1.045,00	0,00
Banco Brasil - Ag 46-9 - cc 402.389-7 Invest	48.173,21	48.173,21	0,00
Banco Bradesco - Ag 2635 - cc 24.144-0	1,00	1,00	0,00
Banco Bradesco - Ag 2635 - cc 24.144-0 Aplic	12.467,20	12.467,20	0,00
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2	28.600,14	28.600,14	0,00
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2 Invest	51,51	51,51	0,00
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2 Poup	103,27	103,27	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	874,80	874,80	0,00
Caixa	544,62	544,62	0,00
TOTAL	92.634,59	92.634,59	0,00

A seguir o histórico da movimentação financeira da unidade **FEEMT** do mês de Janeiro a **AGOSTO** de 2020:

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

(a)Saldo Inicial	89.555,67	116.822,40	155.960,08	164.222,05	127.970,80	93.932,19	87.073,56	85.796,60		89.555,67
Categoria	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	Total
Rendimento										
Condomínio Editora	1.750,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00		10.500,00
Condomínio Livraria	0,00	1.250,00	0,00	1.250,00	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00		6.250,00
Condomínio Gotas do Bem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00		3.750,00
Empréstimo Editora	545,00	39.778,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		40.323,91
Empréstimos Diversos a Devolver	409,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		409,66
Empréstimo Livraria	1.300,00	5.240,00	1.850,00	0,00	219,00	0,00	0,00	0,00		8.609,00
Venda de Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Ressarcimentos Diversos	100,00	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00		110,00
Rendimento de Aplicação Financeira	6,32	2,14	0,76	21,15	16,00	6,74	20,59	2,45		76,15
Alimentação	650,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		850,00
Aluguel	16.761,57	16.761,57	16.761,57	4.500,00	13.000,00	21.000,00	18.380,79	18.380,79		125.546,29
Contribuição Financeira de Eventos	415,00	0,00	720,00	0,00	1.980,00	0,00	0,00	0,00		3.115,00
Doações	0,00	100,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00		1.600,00
Gotas do Bem	44.866,00	14.275,00	13.860,00	13.120,00	14.020,00	14.877,66	15.950,00	15.873,00		146.841,66
Mensalidade Casa Espirita	14.093,40	4.817,90	21.880,30	6.468,20	2.319,90	1.452,00	2.657,80	7.911,90		61.601,40
Rec. De Pagto efet. Duplicidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Recebimento Indevido/Errado	12,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		12,20
Onibus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Recebimento a Identificar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00		400,00
Venda de Camisetas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Venda de Refeições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(b)Total de Rendimento	80.909,35	83.475,52	57.022,63	28.589,35	30.834,90	41.486,40	40.759,18	46.918,14	0,00	409.995,27
Despesas										
Água e Esgoto	186,39	67,95	0,00	126,79	66,09	0,00	572,05	289,61		1.308,88
Alimentação	229,40	1.541,67	0,00	71,67	0,00	0,00	747,44	655,98		3.246,16
Benefícios (Funcionarios)	2.905,56	492,00	2.599,21	2.103,52	761,53	971,03	0,00	0,00		9.832,85
Cartório	22,43	61,35	13,60	269,80	0,00	0,00	0,00	0,00		367,18
Combustível	30,00	0,00	30,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00		85,00
Contabilidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Correios	1.848,61	248,40	1.509,24	0,00	319,20	0,00	74,75	0,00		4.000,20
Despesas Com Viagem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Devolução de Empréstimos Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,98	0,00		83,98
Devolução de Recebimento Indevido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Doações	4.500,00	9.600,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00		56.400,00
Energia Elétrica	6.961,05	2.325,90	1.767,51	4.275,95	729,44	1.176,25	955,54	635,69		18.827,33
FGTS	1.010,54	681,70	648,09	748,52	799,09	785,51	792,23	706,69		6.172,37
Gás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
IMOBILIZADO	0,00	0,00	0,00	788,80	2.499,00	0,00	0,00	73,00		3.360,80
INSS	2.969,23	3.022,65	2.800,70	3.242,66	3.372,53	2.972,64	3.071,02	3.225,82		24.677,25
IR	347,67	113,04	119,81	264,14	280,33	252,50	672,58	131,08		2.181,15
Locação de Maquinas e Equipamentos	450,00	450,00	500,00	550,00	450,00	450,00	461,99	450,00		3.761,99
Manutenção Predial	510,00	125,00	3.140,00	276,00	293,00	0,00	550,00	195,90		5.089,90
Material Escritorio/Informática	536,70	1.150,62	220,80	201,64	355,00	0,00	0,00	0,00		2.464,76
Material de Higiene e Limpeza	0,00	1.474,33	141,43	872,05	12,00	0,00	0,00	0,00		2.499,81
Medicamento/Saude	0,00	0,00	0,00	489,54	100,00	0,00	0,00	0,00		589,54
Obrigações Trabalhistas Férias 13º/Férias/Resisões	0,00	0,00	0,00	0,00	1.745,39	4.260,24	0,00	0,00		6.005,63
Pagamento Duplicidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
PIS	144,08	30,15	102,54	0,00	156,58	59,37	41,37	116,55		650,64
Publicidade/Marketing	0,00	0,00	507,05	92,56	0,00	0,00	0,00	0,00		599,61
Premiações Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Salários	4.700,48	6.649,10	6.968,76	7.967,23	9.023,44	7.734,79	7.173,03	4.322,15		54.538,98
Segurança Eletrônica	484,00	484,00	484,00	493,83	484,00	484,00	484,00	484,00		3.881,83
Seguro de Vida	429,80	99,35	109,29	109,29	109,29	109,29	109,29	0,00		1.075,60
Serviços de Terceiros	940,00	600,00	1.060,00	443,26	80,00	0,00	0,00	0,00		3.123,26
Sistema	97,00	97,00	97,00	97,00	97,00	97,00	106,99	97,00		785,99
Site/Internet	0,00	500,00	0,00	433,27	238,48	0,00	0,00	0,00		1.171,75
Taxas e Certidões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Telefone Celular/Fixo	869,41	1.168,18	1.012,13	774,03	774,67	548,82	775,55	1.042,44		6.965,23
Uniformes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Ampliação e Reforma	1.538,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.538,46
Empréstimos Diversos a Devolver	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2.000,00
Empréstimo Editora	0,00	0,00	0,00	4.300,00	4.600,00	0,00	0,00	0,00		8.900,00
Empréstimo Livraria	0,00	0,00	104,50	9.600,00	7.873,80	0,00	0,00	2.084,00		19.662,30
Maquinas e Equipamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Alimentação Eventos	1.111,38	0,00	0,00	966,82	1.477,46	1.183,82	0,00	0,00		4.739,48
Camisetas de Trab. E Lembranças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Despesas de Viagem (Passagens/Hospedagens/Alimentação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Divulgações (Jornal/Cartazes/TV/Banner e Faixas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Estorno de Inscrição	50,00	0,00	0,00	285,00	0,00	0,00	0,00	0,00		335,00
Combustível	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		40,00
Material de Higiene e Limpeza	0,00	0,00	72,66	1.046,47	0,00	0,00	0,00	0,00		1.119,13
Material Escritorio/Informática	0,00	0,00	0,00	422,40	702,04	0,00	0,00	0,00		1.124,44
Inscrição Palestrante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Locação de Espaço para Eventos	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00		300,00
Locação de Som e Multimídias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Passagem Palestrantes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Material Doutrinário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Material Gráfico (Crachás e Correlatos)	28,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		28,88
Locação de Onibus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Ornamentações/Decorações de Ambiente	0,00	0,00	160,00	0,00	520,50	0,00	0,00	0,00		680,50
Serviços de Terceiros (Portaria e Outros)	528,00	0,00	2.137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2.665,00
Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Multa e Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Comissão Cartão de Credito	252,30	45,47	0,00	602,11	261,52	45,35	0,00	0,00		1.206,75
Tarifa e Encargos	268,25	332,56	445,16	393,05	323,46	323,46	343,36	373,99		2.803,29
Gotas do Bem										
Benefícios (Funcionarios) - Gotas do Bem	638,10	269,95	263,20	271,64	74,90	172,20	170,59	0,00		1.860,58
Comissão Cartão de Credito - Gotas do Bem	339,93	264,95	310,10	243,89	246,66	270,76	324,00	307,89		2.308,18
Comissão e Bônus - Gotas do Bem	1.300,00	0,00	500,00	0,00	1.043,48	0,00	1.800,00	1.894,44		6.537,92
Condomínio	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00		5.000,00
Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
FGTS	891,82	710,45	524,62	612,60	694,29	622,82	634,20	724,62		5.415,42
INSS	2.678,09	3.089,43	2.288,45	2.673,16	3.023,98	3.023,98	3.022,65	3.100,00		22.899,74
Internet/TV - Gotas do Bem	745,45	743,02	728,22	0,00	1.473,42	766,55	728,22	744,72		5.929,60
IR	328,15	18,94	81,30	119,17	250,00	155,74	198,00	116,00		1.267,30
Obrigações Trabalhistas - Gotas do Bem	943,26	0,00	0,00							

Distribuidora Espiritizar

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

- Espelho de Movimento de **AGOSTO**
- Relatório de Saldo das contas – **31/082020**
- 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:

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	8.875,30	8.875,30	0,00
Caixa Livraria - 1	892,60	892,60	0,00
Caixa Tesouraria - 14	280,71	280,71	0,00
Caixa Tesouraria - 4	0,00	0,00	0,00
TOTAL	10.048,61	10.048,61	0,00

A seguir a movimentação financeira da unidade **DISTRIBUIDORA ESPIRITIZAR** nos meses de Janeiro a **AGOSTO** de 2020:

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

(a)Saldo Inicial (Caixa e Recebíveis)	6.516,57	5.868,33	5.563,91	3.625,03	1.997,31	6.943,79	11.657,40	5.420,71		6.516,57
Categoria	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	Total
Rendimento										
01-Outras Receitas	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
03-Vendas na Livraria	28.627,52	25.862,94	22.466,27	24.157,73	25.542,28	14.495,06	8.189,03	18.002,67		167.343,50
(b)Total de Rendimento	28.627,52	25.862,94	22.466,27	24.157,73	25.542,28	14.495,06	8.189,03	18.002,67	0,00	167.343,50
Despesas										
	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	Total
Compras / Reposição Estoque	11.466,61	11.496,02	16.420,85	18.784,94	10.790,48	3.110,75	4.931,51	3.003,34		80.004,50
13º Salario	0,00	0,00	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00		550,00
Alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00		38,00
Aluguel/Condominio	1.250,00	2.500,00	1.250,00	1.250,00	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00		10.000,00
Associação Lojista	40,00	40,00	40,00	0,00	40,00	40,00	40,00	0,00		240,00
Baixas sem recebimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Correios	228,00	0,00	172,35	0,00	183,15	63,25	191,56	6,96		845,27
Depreciação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Despesas com Viagem	200,00	800,00	418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.418,00
Devoluções Rec. Duplicado	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Registro ISBN/CBL/Diagramação	0,00	0,00	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	0,00		0,00
Devolução Emprestimo p/ Editora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Devolução Emprestimo p/ FEEMT	2.800,00	5.240,00	1.850,00	0,00	219,00	0,00	0,00	0,00		10.109,00
Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	985,00	0,00	0,00	0,00		985,00
Frete	0,00	0,00	618,46	161,12	0,00	53,40	0,00	0,00		832,98
Honorarios do Contador	2.263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.367,00	2.372,00		7.002,00
Impostos / ICMS / PIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Internet	61,04	0,00	61,04	61,04	61,04	61,04	61,04	69,53		435,77
IPTU	124,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		124,80
Manutenção Maq e Equipamento	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	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Publicidade/Marqueting	90,00	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		160,00
Material de Copa e Limpeza	0,00	0,00	0,00	0,00	52,00	0,00	0,00	0,00		52,00
Material de Expediente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,98		11,98
Premiação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Salários e Encargos	9.003,79	4.418,97	2.357,07	3.684,94	6.976,59	4.418,71	4.513,12	5.732,72		41.105,91
Seguro	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
Sistema e Informatica	0,00	97,50	97,50	97,50	97,50	0,00	100,40	97,50		587,90
Site Loja Virtual	97,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306,50	0,00		404,00
Taxa Manutenção de Crédito	492,02	441,19	429,98	375,11	339,76	330,90	348,29	386,52		3.143,77
Taxas Bancárias	141,00	147,50	156,50	141,00	141,00	141,00	141,00	141,02		1.150,02
Taxa Cobrança Boleto	804,80	719,38	533,40	483,00	420,50	252,40	175,30	100,30		3.489,08
Telefone Moveel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Vale Transportes	213,20	196,80	0,00	196,80	251,78	0,00	0,00	202,90		1.061,48
(c)Total Despesas	29.275,76	26.167,36	24.405,15	25.785,45	20.595,80	9.721,45	14.425,72	13.374,77	0,00	163.751,46
d(b-c)Rendimentos - Despesas	-648,24	-304,42	-1.938,88	-1.627,72	4.946,48	4.773,61	-6.236,69	4.627,90	0,00	3.592,04
Ajuste mensal						- 60,00				- 60,00
(a+d)Saldo Final	5.868,33	5.563,91	3.625,03	1.997,31	6.943,79	11.657,40	5.420,71	10.048,61	0,00	10.048,61

3-Editora Espiritizar

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

- Espelho de Movimento de **SETEMBRO**
- Relatório de receitas e despesas por subcategoria
- Relatório de Fluxo de caixa
- Conta caixa
- Relatório de Saldo das contas – **31/082020**
- 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:

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	619,72	619,72	0,00
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 75.825-2	1.232,01	1.232,01	0,00
Caixa	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.851,73	1.851,73	0,00

A seguir a movimentação financeira da unidade **EDITORA** nos meses de Janeiro a **AGOSTO** de 2020:

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

(a)Saldo Inicial (Caixa e Recebíveis)	48.535,87	45.786,34	18.263,18	3.839,97	5.007,35	4.205,00	4.222,81	4.146,60		48.535,87
Categoria	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	Total
Rendimento										
01-Outras Receitas	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
03-Receitas com Vendas	23.083,73	32.375,47	15.129,54	17.598,25	12.216,53	5.978,25	4.329,98	3.297,33		114.009,08
(b)Total de Rendimento	23.083,73	32.375,47	15.129,54	17.598,25	12.216,53	5.978,25	4.329,98	3.297,33	0,00	114.009,08
Despesas										
Despesas	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	Total
Compras / Reposição Estoque	4.873,88	5.026,03	10.592,64	6.665,67	6.665,67	0,00	0,00	0,00		33.823,89
13º Salario	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
Aluguel/Condominio	1.250,00	0,00	0,00	1.250,00	0,00	1.250,00	0,00	1.250,00		5.000,00
Baixas sem recebimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Correios	0,00	146,66	0,00	456,30	0,00	0,00	0,00	245,66		848,62
Cursos e Treinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Despesas de Viagem	2.652,12	1.260,64	2.645,43	0,00	584,79	0,00	0,00	0,00		7.142,98
Depreciação	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	55,90	0,00		55,90
Doação	0,00	0,00	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	0,00		0,00
Empréstimo p/ FEEMT	545,00	39.778,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		40.323,91
Empréstimo p/ Livraria	5.712,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752,00	2.500,00		11.964,00
Exames Adm/Mudança Função	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Editoração/Capa	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.200,00
Férias	0,00	0,00	1.991,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.991,85
Frete	0,00	372,74	641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.013,74
Honorarios do Contador	2.258,00	2.354,00	2.367,00	2.367,00	2.367,00	2.367,00	1.250,00	0,00		15.330,00
Hospedagem / Passagens / Desp. Viagem	0,00	0,00	0,00	1.845,44	0,00	0,00	0,00	0,00		1.845,44
Impostos / ICMS	0,00	0,00	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	97,50	0,00	0,00		97,50
Integralização Nova Conta	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00		1.000,00
Manutenção Maq e Equipamento	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	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	0,00		0,00
Material de Expediente / Escritorio / Grafico	0,00	0,00	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	0,00		0,00
Premiação	0,00	1.800,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	300,00	600,00		5.700,00
Publicidade / Marketing	4.032,10	900,00	3.732,10	0,00	1.866,05	0,00	0,00	0,00		10.530,25
Registro no ISBN/CBL	301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		301,00
Salários e Encargos	2.364,66	4.567,57	3.859,37	2.447,95	0,00	1.588,51	1.748,42	381,06		16.957,54
Seguro	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
Sindicato e Associações	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	40,00		80,00
Sistema e Informatica	0,00	0,00	10,00	712,00	0,00	0,00	0,00	0,00		722,00
Site / Loja virtual	306,00	306,00	316,19	316,19	306,00	306,00	0,00	314,66		2.171,04
Taxa Manutenção de Crédito	24,95	41,83	29,47	29,52	29,62	21,93	21,77	25,59		224,68
Taxas Bancárias	83,35	89,85	79,40	121,30	68,95	108,90	173,70	115,93		841,38
Taxa Cobrança Boleto	230,20	254,40	288,30	179,50	130,80	108,40	104,40	119,30		1.415,30
Telefone Fixo / Internet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Vale Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172,20	0,00	0,00		172,20
(c)Total Despesas	25.833,26	59.898,63	29.552,75	16.430,87	13.018,88	6.020,44	4.406,19	5.592,20	0,00	160.753,22
d(b-c)Rendimentos - Despesas	-2.749,53	-27.523,16	-14.423,21	1.167,38	-802,35	-42,19	-76,21	-2.294,87	0,00	-46.744,14
Ajuste mensal						60,00				60,00
(a+d)Saldo Final	45.786,34	18.263,18	3.839,97	5.007,35	4.205,00	4.222,81	4.146,60	1.851,73	0,00	1.851,73

PARECER AGOSTO - 2020

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 **AGOSTO de 2020** da **Federação Espírita do Estado de Mato Grosso** (FEEMT).

Cuiabá, 15 de **Setembro** de 2020.

Conselho Fiscal

MARIA VERA LUCIA FORTE QUARTO
PRESIDENTE

LEILA TEREZINHA BIASI STOFALETTI
MEMBRO

MAURICIO LUCIO NANTES
MEMBRO