

Balanço Patrimonial

Encerrado em 31/12/2014

SINDICATO DOS SERVIDORES DO MINISTERIO
PUBLICO DO ESTADO DO MARANHAO

CNPJ: 10.207.541/0001-49

Rua dos Abacateiros, Quadra 02, , nº 12 B,
- Jardim São Francisco, 65076-010
São Luís - MA



Contabilidade

CONSULTORIA E SERVIÇOS

RELATÓRIO CONTÁBIL PRESTAÇÃO DE CONTAS: 2014

Ao: Conselho Fiscal do Sindicato dos Servidores do Ministério Público do Estado do Maranhão - SINDSEMP

ASSUNTO: Prestação de Contas do SINDSEMP do exercício de 2014

1. INTRODUÇÃO

Passamos a demonstrar abaixo a situação financeira e patrimonial do Sindicato dos Servidores do Ministério Público do Estado do Maranhão – SINDSEMP, as Demonstrações Contábeis, bem como as demais peças demonstrativas da Prestação de Contas do exercício de 2014 foram realizados através de sistema computadorizado, processando-se com regularidade e atualização.

2. EXECUÇÃO RECEITA E DESPESA

2.1 – DA RECEITA

O Sindicato arrecadou no exercício de 2014 o valor de **RS 367.939,90** (trezentos e sessenta e sete mil, novecentos e trinta e nove reais e noventa centavos) referente às receitas, conforme demonstrado abaixo:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR R\$	%
Mensalidade Sindical Consignada em Folha	R\$ 237.151,33	64,45 %
Contribuição Sindical Anual CLT	R\$ 121.587,64	33,05 %
Receita s/ Aplicação Financeira	R\$ 3.179,93	0,86 %
Outras Receitas Diversas	R\$ 6.021,00	1,64 %
TOTAL	R\$ 367.939,90	100,00 %

2.2 – DA DESPESA

As despesas realizadas do Sindicato no exercício de 2014 atingiram o valor de **R\$ 260.696,37** (duzentos e sessenta mil, seiscentos e noventa e seis reais e trinta e sete centavos) referentes a despesas, conforme demonstrado abaixo:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR R\$	%
Desp. Sociais e Trabalhistas	R\$ 40.227,29	15,43 %
Despesas Administrativas c/ Atividades Sindicais	R\$ 194.670,33	74,67 %
Despesas Financeiras e Bancárias	R\$ 956,48	0,37 %
Impostos, Taxas e Contribuições	R\$ 838,52	0,32 %
Despesas Não Operacionais (mat de construção e serviços prestados reforma)	R\$ 24.003,75	9,21 %
TOTAL	R\$ 260.696,37	100,00 %



Contabilidade

CONSULTORIA E SERVIÇOS

2.3 DO RESULTADO

Na análise da Demonstração do Resultado do Exercício relativa ao exercício de 2014 e no confronto entre as receitas arrecadadas e as despesas realizadas no período, verificou-se um Superávit em 2014 no valor de R\$ 107.243,53 (cento e sete mil, duzentos e quarenta e três reais e cinquenta e três centavos), evidenciando que o Sindicato gastou 70,85% do valor arrecadado.

Resultados Patrimoniais nos últimos exercícios:

ANO	DÉFICIT/SUPERÁVIT	VALOR R\$
2010	Superávit	3.649,24
2011	Superávit	27.047,49
2012	Déficit	(7.782,38)
2013	Superávit	115.417,89
2014	Superávit	107.243,53

3. DISPONÍVEL

A disponibilidade financeira do Sindicato em **31.12.2014** corresponde a **R\$ 18.048,58** (dezoito mil, quarenta e oito reais e cinquenta e oito centavos), que está demonstrando nos saldos do razão e devidamente conciliado com os extratos bancários no mês de **dezembro/2014**.

4. PASSIVO

O Sindicato apresenta no Passivo Circulante o valor de **R\$ 113.061,34** (cento e treze mil, sessenta e um reais e trinta e quatro centavos), referentes:

- Imóvel a Pagar (débito restante da aquisição do imóvel da Sr. Rosa Maria D.A. Castro);
- Obrigações c/ Empregados, Fiscais e Trabalhistas: (Salários a Pagar, INSS, FGTS, PIS s/ Folha).

5. DA DOCUMENTAÇÃO

Foi constatado que as despesas realizadas foram devidamente comprovadas, no qual se verificou ainda a emissão de comprovantes de pagamentos online, com a devida nota fiscal, fatura ou recibo correspondente para cada despesa realizada, bem como, todas as receitas estão devidamente identificadas através de relatórios de depósitos e nos extratos bancários.

Ressalta-se que as faturas pagas da CEMAR e CAEMA não estão em nome do sindicato, porém justificadas pelo contrato de locação do primeiro imóvel e compra do segundo,



Contabilidade

CONSULTORIA E SERVIÇOS

as quais ainda não foi possível realizar a troca de titularidade. Bem como, as linhas de telefonia móvel, que não foi possível cadastrá-las em nome do Sindicato, estando em nome do Presidente Sr. Valdeny Barros e são utilizadas para contato com os sindicalizados e atividades de interesse do Sindicato.

Toda documentação contábil do Sindicato está devidamente arquivada em ordem cronológica e com periodicidade mensal.

6. RECURSOS HUMANOS

Nesta área, constatamos que o Sindicato cumpriu rigorosamente as suas obrigações acessórias perante o Fisco. Constatamos no que se refere às obrigações principais, que cumpriu parcialmente as suas obrigações, existindo ainda alguns pagamentos referentes a obrigações trabalhistas (INSS e FGTS) não pagos, conforme escriturado no Passivo da entidade.

7. CONTABILIDADE

Os registros contábeis foram efetuados em observância às formalidades legais e técnicas que disciplinam a matéria, as demonstrações contábeis foram elaboradas com base nas práticas contábeis emanadas nas NBC – Normas Brasileiras de Contabilidade, instituídas pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade, cominadas com as alterações introduzidas pela Resolução CFC nº 1.409/2012 – ITG 2002.

8. CONCLUSÃO

Face ao exame procedido na Documentação Contábil que deu origem a Prestação de Contas relativa ao exercício de **2014**, e considerando que não constatamos nenhum fato que impeça a aprovação das contas do Sindicato dos Servidores do Ministério Público do Estado do Maranhão – SINDSEMP opino que a mesma seja aprovada com Regularidade Absoluta.

São Luís – MA, 31 de Dezembro de 2014.

Ascemiro Soares Costa
Contador CRC/MA n.º 011396/O-7



SINDICATO DOS SERVIDORES DO MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DO
MARANHÃO SINDOSEMP
CONSULTORIA E SERVIÇOS

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA – Dezembro/2014

1. BANCO DO BRASIL S/A - BB

1.1 BANCO CONTA MOVIMENTO – Agência: 2972 - C/C 35027-3

SALDO ANTERIOR	R\$ 114.210,88
RECEBIMENTOS	R\$ 354.197,79
PAGAMENTOS	(R\$ 450.560,04)
SALDO ATUAL: 31/12/2014	R\$ 17.848,63

1.2 BANCO CONTA POUPANÇA – Agência: 2972 - C/C 510035027-8

SALDO ANTERIOR	R\$ -
RECEBIMENTOS	R\$ 109.089,65
RECEITA-APLICAÇÃO	R\$ 3.179,93
PAGAMENTOS	(R\$ 112.215,44)
SALDO ATUAL: 31/12/2014	R\$ 54,14

2. CAIXA ECONÔMICA FEDERAL-CEF

2.1 BANCO CONTA MOVIMENTO – Agência: 1577 - C/C 5.098-4

SALDO ANTERIOR	R\$ -
RECEBIMENTOS	R\$ 121.587,64
PAGAMENTOS	(R\$ 121.441,83)
SALDO ATUAL: 31/12/2014	R\$ 145,81

DATA	HISTÓRICO	SALDOS	
		EXTRATO	CONTABILIDADE
31/12/2014	Saldo: BB - C/C 35027-3	R\$ 17.848,63	R\$ 17.848,63
31/12/2014	Saldo: BB - C/P 510035027-8	R\$ 54,14	R\$ 54,14
31/12/2014	Saldo: CEF - C/C 5.098-4	R\$ 145,81	R\$ 145,81
TOTAIS R\$		R\$ 18.048,58	R\$ 18.048,58

São Luis/MA, 31 de Dezembro de 2014.


Ascemiro Soares Costa
Contador CRC/MA n.º 011396/O-7

Demonstração do Resultado do Exercício 2014

Empresa: SINDICATO DOS SERVIDORES DO MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DO MARANHAO - CNPJ: 10.207.54
 Estabelecimentos: 0001 - SINDSEMP-MA; Centros de Resultado: 001 - Geral

Conta	Descrição	01/01/2014 a 31/12/2014
(+) 010	RECEITAS DAS OPERAÇÕES SOCIAIS BRUTA	358.738,97
010.01	CONTRIBUIÇÕES	358.738,97
010.01.01	Contribuição Sindical Anual CLT	121.587,64
41101.0002	Contribuição Sindical Anual - CLT	121.587,64
010.01.02	Mensalidade Sindical Consignada em Folha	237.151,33
41101.0001	Mensalidade Sindical Consignada em Folha	237.151,33
(=) 030	Receitas das Operações Sociais Líquida	358.738,97
(=) 060	Superávit Bruto	358.738,97
(-) 070	Despesas das Operacionais Sociais	236.692,62
070.02	Desp. Administrativas e Ativ. Sindicais	234.897,62
34101	Desp. Sociais e Trabalhistas	40.227,29
34101.0009	Ordenados e Salários	24.718,12
34101.0010	INSS	2.628,12
34101.0011	FGTS	955,68
34101.0012	Décimo Terceiro Salário	2.024,26
34101.0013	Férias	2.650,92
34101.0016	Resc.De Contrato de Trabalho	7.250,19
342	Despesas Administrativas c/ Atividades Sindicais	194.670,33
34201	Despesas Administrativas c/ Atividades Sindicais	194.670,33
34201.0010	Despesa Alimentação	13.016,56
34201.0012	Depreciações	4.255,32
34201.0013	Energia Elétrica	3.327,71
34201.0014	Água	418,52
34201.0015	Telefones	4.964,56
34201.0017	Correios e Malotes	44,05
34201.0018	Manut.Conservação e Limpeza	1.263,84
34201.0020	Assessoria Contabil	8.642,00
34201.0023	Materiais de Expediente e Consumo	1.394,24
34201.0025	Materiais Auxiliares e de Consumo	100,00
34201.0026	Taxas e Emolumentos	300,28
34201.0028	Despesas Diversas	1.009,23
34201.0029	Despesas com Alugueis	14.098,80
34201.0030	Assembleias, Congressos e Exposições	2.443,05
34201.0035	Despesas Plano de Saúde	3.404,15
34201.0037	Despesas C/Festas e Comemorações	1.495,00
34201.0038	Despesas com Publicidade e Propaganda	1.700,00
34201.0039	Assessoria Jurídica	36.759,60
34201.0043	Internet MANUTENÇÃO/ CRIAÇÃO DO SAITE	11.982,34
34201.0046	Despesas de Viagens	2.951,56
34201.0047	Desp. c/ Taxi	1.430,05
34201.0049	Serviços Terceiros - PF	13.100,69
34201.0050	Bens de reduzido valor	162,00
34201.0051	Assessoria de Imprensa e Comunicação	15.198,00
34201.0053	Desp. Ajuda de Custo Representação Sindical	31.877,50
34201.0055	Desp. Hospedagem	15.667,75
34201.0056	Auxilio Saude	1.826,51
34201.0057	Desp. Ajuda de Custo Sindicalizados	1.200,00
34201.0058	Desp. Ressarcimento Viagens	237,02
34201.0059	Serviços Terceiros PJ	400,00
070.03	Despesas Financeiras Líquidas	956,48
070.03.01	Despesas Financeiras	956,48
343	Despesas Financeiras	956,48
34301	Despesas Financeiras	956,48

Ascemiro Soares Costa
 Contador
 CRC/MA nº 011396/O-7

Demorstração do Resultado do Exercício 2014

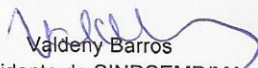
Pág.: 2 de 2

Empresa: SINDICATO DOS SERVIDORES DO MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DO MARANHAO - CNPJ: 10.207.54
Estabelecimentos: 0001 - SINDSEMP-MA; Centros de Resultado: 001 - Geral


ASCEMIRO

Conta	Descrição	01/01/2014 a 31/12/2014
34301.0001	Juros Pagos e/ou Incorridos	28,19
34301.0005	Despesas Bancárias	928,29
070.04	Despesas Tributárias	838,52
345	Despesas Tributarias	838,52
34501	Impostos, Taxas e Contribuições	838,52
34501.0007	PIS S/Folha de Pagamento	123,08
34501.0011	Impostos e Taxas Diversas	715,44
(+) 100	Outras Receitas Operacionais	9.200,93
414	Outras Receitas Operacionais	9.200,93
41401	Outras Receitas Operacionais	9.200,93
41401.0003	Outras Receitas Diversas	6.021,00
41401.0004	Receita s/ Aplicação Financeira	3.179,93
(=) 110	Superávit Líquido	131.247,28
(-) 140	Despesas Não Operacionais	24.003,75
35101	Despesas Não Operacionais	24.003,75
35101.0002	Desp. Materiais de Construção	8.703,75
35101.0003	Desp. Serviços Prestados Reforma	15.300,00
(=) 150	Superávit Líquido	107.243,53
(=) 180	Res. Antes das Participações e Contrib.	107.243,53
(=) 200	Superávit / Déficit do Período	107.243,53


São Luís-MA, 31 de Dezembro de 2014



Valdeir Barros
Presidente do SINDSEMP/MA



Gabriel Victor Santos Leite
Diretor de Finanças, Patrimônio e
Controle do SINDSEMP/MA



Ascemiro Soares Costa
Contador CRC MA n.º 011396/O-1

Balanço Patrimonial

Empresa: SINDICATO DOS SERVIDORES DO MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DO MARANHÃO - CNPJ: 10.207.541/0001-49
Endereço: Rua dos Abacateiros, Quadra 05, , Complemento: , N.º: 19,
Bairro: São Francisco, Cidade: São Luís, Estado: MA, CEP: 65076010, Telefone: (98) 32217074

Pág.: 1 de 2

ASCEMIRO

Conta	Descrição	Nota	31/12/2014
1	*** Ativo ***		362.528,86 D
11	Ativo Circulante		18.048,58 D
111	Disponível		18.048,58 D
11102	Bancos C/ Movimento		17.994,44 D
11102.0002	Banco do Brasil AG 2972 CC 35027-3		17.848,63 D
11102.0004	Caixa Econ. Federal Ag 1577 - CC 5098-4		145,81 D
11103	Bancos C/ Aplicação Financeira		54,14 D
11103.0002	Banco do Brasil AG 2972-6 CP 510035027-8		54,14 D
13	Ativo Não Circulante		344.480,28 D
133	Imobilizado		344.480,28 D
13301	Bens sem Restrição		354.304,76 D
13301.0002	Prédios		315.000,00 D
13301.0004	Máquinas, Aparelhos e Equipamentos		24.267,86 D
13301.0005	Móveis e Utensílios		8.246,90 D
13301.0011	Equipamentos de Proc.De Dados		6.790,00 D
13302	(-) Depreciação Acumulada		9.824,48 C
13302.0003	Máquinas, Aparelhos e Equipamentos		5.632,62 C
13302.0004	Móveis e Utensílios		1.858,86 C
13302.0010	Equipamentos Proc.De Dados		2.333,00 C
Total Ativo			362.528,86 D
2	*** Passivo ***		362.528,86 C
21	Passivo Circulante		113.061,34 C
211	Fornecedores		106.203,20 C
21101	Fornecedores e Prestadores Serviços		106.203,20 C
21101.0001	Fornecedores Diversos		203,20 C
21101.0008	Imóvel a Pagar		106.000,00 C
213	Obrigações com Empregados, Fiscais e Trabalhistas		6.858,14 C
21301	Obrigações Fiscais		75,86 C
21301.0001	PIS a recolher		75,86 C
21302	Obrigações com Empregados e Trabalhistas		6.782,28 C
21302.0001	INSS a Recolher		3.360,41 C
21302.0002	FGTS a Recolher		1.034,43 C
21302.0003	Contribuição Sindical a Recolher		67,46 C
21302.0007	Salários a Pagar		2.319,98 C
24	Patrimônio Líquido		249.467,52 C
241	Patrimônio Social		3.891,75 C
24101	Patrimonio Social Subscrito		3.891,75 C

Balanco Patrimonial

Empresa: SINDICATO DOS SERVIDORES DO MINISTERIO PUBLICO DO ESTADO DO MARANHAO - CNPJ: 10.207.541/0001-49
Endereço: Rua dos Abacateiros, Quadra 05, , Complemento: , N.º: 19,
Bairro: São Francisco, Cidade: São Luís, Estado: MA, CEP: 65076010, Telefone: (98) 32217074

Pág.: 2 de 2


ASCEMIRO


Conta	Descrição	Nota	31/12/2014
24101.0001	Patrimonio Social Subscrito		3.891,75 C
243	Superávit ou Déficit Acumulados		245.575,77 C
24301	Superávit ou Déficit Acumulados		245.575,77 C
24301.0001	Superávit Acumulados		245.575,77 C
Total Ativo			362.528,86 D

Data de Encerramento: 31/12/2014

Valor de Ativo e Passivo: R\$ 362.528,86 (Trezentos e Sessenta e Dois Mil Quinhentos e Vinte e Oito Reais e Oitenta e Seis Centavos) .

São Luís-MA, 31 de Dezembro de 2014


Valdeny Barros
Presidente do SINDSEMP/MA


Gabriel Victor Santos Leite
Diretor de Finanças, Patrimônio e
Controle do SINDSEMP/MA


Ascemiro Soares Costa
Contador CRC MA n.º 011396/O-1