

SINDICATO DOS CONTABILISTAS DE CURITIBA

CNPJ: 76.686.963/0001-52

Notas explicativas às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2016.

Nota explicativa 01 - Contexto Operacional

O Sindicato dos Contabilistas de Curitiba - SICONTIBA, fundado em 1.923, tem a missão principal de defender os interesses dos profissionais da contabilidade enquanto liberais autônomos, sócios e proprietários de escritórios ou na qualidade de empregados em escritórios de contabilidade, perícia, auditoria e demais empresas em geral, além de proporcionar estudos, cursos, coordenação, proteção e representação legal dos mesmos, reivindicando melhorias junto aos diversos órgãos públicos, propondo projetos, firmando contratos coletivos de trabalho, e colaborando com os poderes públicos no estudo e solução dos problemas que se relacionem com a categoria que representa. Trata-se de um Sindicato com 94 (noventa e quatro) anos de uma linda história de conquistas, parcerias e de lutas por mais valorização e defesa dos profissionais da classe contábil, e que constantemente busca enaltecer a importância da contabilidade, da auditoria e da perícia como ramos de atividade essenciais para o desenvolvimento das empresas, dos órgãos públicos e do país como um todo. A entidade está registrada no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica do Ministério do Fazenda CNPJ sob o nº. 76.686.963/0001-52; Carta Sindical/Código Sindical sob o número 915.012.000.88234-6; O estatuto da entidade está registrado no 2.º ofício de Títulos e Documentos de Curitiba/PR , Registro Civil de Pessoas Jurídicas, sob o nº 2518 do Livro-A em 14/11/1983; A entidade sindical de profissionais não concede vantagens e benefícios sob qualquer forma e título a seus diretores, conselheiros, associados, instituidores, benfeiteiros ou equivalentes; Por ser uma instituição sem fins lucrativos a entidade não distribui resultado, dividendos, bonificações, participações ou parcela de seu patrimônio, sob nenhuma forma ou pretexto; A entidade aplica integralmente suas rendas, recursos e eventuais resultados operacionais na manutenção e desenvolvimento dos objetivos institucionais, de acordo com a legislação vigente.

Nota explicativa 02 - Declaração de Conformidade

As demonstrações contábeis do exercício de 2016 estão sendo apresentadas em Reais (\$) e foram aprovadas pela diretoria no dia 02 de fevereiro de 2017.

As demonstrações foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando -se por base a NBC TG 2.000 e Resolução do CFC número 1409/12.

Nota Explicativa 03 - Sumário das Principais Práticas Contábeis

Ativo Circulante

(a) Caixa e equivalentes de Caixa

Os fluxos de caixa dos investimentos em curto prazo são demonstrados pelos valores líquidos (aplicações e resgate). As aplicações a curto prazo que possuem liquidez imediata e vencimento original em até 90 (noventa) dias, são reconhecidos a valor justo e registrados em investimentos a curto prazo.

ATIVO	31/12/2016	31/12/2015
Caixas e equivalentes	606.955,01	324.000,45
BANCOS C/MOVIMENTO	60.770,74	9.994,12
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	546.184,27	314.006,33

(b) Outros Créditos

Estão contabilizadas os lançamentos relativos ao saldo de adiantamentos de férias aos empregados.

(c) Despesas antecipadas

Valores referente ao seguro da sede administrativa que será apropriado durante ao exercício de 2017.

(d) Imobilizado

O imobilizado está registrado pelo custo de aquisição, depreciado pelo método linear.

IMOBILIZADO	2.432.433,86
TERRENOS	1.205.600,00
AV. SOUSA NAVES,381 CTBA	455.400,00
ROSEIRA COLOMBO - PR	750.200,00
BENFEITORIAS	1.204.614,47
AV. SOUSA NAVES,381	551.396,70
ROSEIRA - COLOMBO-PR	609.602,28
REFORMA - AV. SOUSA NAVES,381	43.615,49
BENS DA SEDE ADMINISTRATIVA	172.812,38
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	52.140,80
APAR.E EQUIPAMENTOS	120.671,58
(-)DEPRECIAÇÃO - SEDE ADMINISTRATIVA	158.752,58
(-) MÓVEIS E UTENSÍLIOS	44.887,97
(-) APARELHOS E EQUIPAMENTOS	113.864,61
BENS DA SEDE CAMPESTRE	67.089,38
APAR.E EQUIPAMENTOS	18.680,44
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS - TRATOR	27.110,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	21.298,94
(-)DEPRECIAÇÃO - SEDE CAMPESTRE	58.929,79
(-)APARELHOS E EQUIPAMENTOS	17.544,31
(-)MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS - TRATOR	22.893,69
(-)MÓVEIS E UTENSÍLIOS	18.491,79

BENS DA SEDE ADMINISTRATIVA	172.812,38	Vida útil	Taxa de depreciação
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	52.140,80	10 anos	10%
APAR.E EQUIPAMENTOS	120.671,58	10 anos	10%
BENS DA SEDE CAMPESTRE	67.089,38		
APAR.E EQUIPAMENTOS	18.680,44	10 anos	10%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS - TRATOR	27.110,00	10 anos	10%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	21.298,94	10 anos	10%

Passivo Circulante

(e) Fornecedores

Saldo referente aos serviços/material consumido em dezembro de 2016, valores que foram quitados em janeiro de 2017.

(f) Obrigações Fiscais e Sociais

O saldo das obrigações fiscais e trabalhistas de competência dezembro de 2016 foram recolhidas no próprio exercício de 2016.

(g) Outras Obrigações

Saldo das despesas com água e esgoto, energia elétrica e comunicações quitadas em Janeiro de 2017.

(h) Patrimônio Líquido

O patrimônio líquido é composto pelo somatório dos superávits e pela reavaliação patrimonial efetuada em 2014.

PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.038.428,73	2.719.258,39
PATRIMÔNIO SOCIAL	1.524.393,09	1.422.778,99
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	1.194.865,30	1.194.865,30
SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	319.170,34	101.614,10
SUPERÁVIT DO PERÍODO	319.170,34	101.614,10

Receitas

(i) Receitas Patrimoniais

São compostas pela arrecadação da contribuição sindical de 2016, segregadas da seguinte maneira: 60% para o Sindicato dos Contabilistas de Curitiba, 15% Fecopar, 5% CNPL, 10% Ministério do Trabalho e Empregos e 10% para Força Sindical. A partir de novembro de 2016 o Sindicato dos Contabilistas de Curitiba não está mais vinculado a Fecopar, sendo assim a parcela da Contribuição Sindical foi repassada ao Ministério do Trabalho e Empregos.

(j) Receitas Sociais

São compostas pela arrecadação da Contribuição Associativa, Contribuição Assistencial, receitas financeiras e demais receitas do Sindicato.

(k) Aplicação das receitas

Conforme Instrução Normativa número 01 de 25/08/2011 do Ministério do Trabalho e Empregos, no quadro abaixo demonstra a destinação das receitas com a contribuição sindical e outras receitas com suas respectivas despesas, evidenciando o uso de até 20% dos recursos da contribuição sindical para o custeio das suas atividades administrativas, conforme artigo 592 da Consolidação das Leis de Trabalho.

RECEITAS E DESPESAS	2016	2015
80% DAS RECEITAS DA CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	381.479,64	350.895,51
DESPESAS VINCULADAS A CONTRIBUIÇÃO	(301.280,67)	(322.533,32)
SUPERAVIT/DEFICIT 1	80.198,97	28.362,19
RECEITAS SOCIAIS	397.365,41	320.267,02
20% DAS RECEITAS DA CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	95.369,91	87.723,88
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(253.763,95)	(334.738,99)
SUPERAVIT/DEFICIT 2	238.971,37	73.251,91
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	319.170,34	101.614,10

Despesas Operacionais

(I) Despesas Administrativas

Despesas para a manutenção administrativa do Sindicato.

(m) Despesas vinculadas a Contribuição Sindical

Despesas relacionadas ao Artigo 592 da Consolidação das Leis de Trabalho.

Pedro Hugo Catossi

CPF: 360.165.199-87

Presidente

Valdir Pietrobon

CRC: 017.030/O-0

CPF: 157.334.679-91

Contador