

PRESTAÇÃO DE CONTAS

NOTAS EXPLICATIVAS – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS - 31 / 12 / 2012

1. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis são apresentadas de acordo com as Normas e Legislação específicas às Entidades sem fins lucrativos emanadas do Conselho Federal de Contabilidade, CLT e Normas Estatutárias, e quando possível, fundamentada na Lei 6.404/76 das Sociedades Anônimas aplicáveis às demais sociedades. Para melhor entendimento, apresentamos algumas informações adicionais e quadros suplementares.

2. Principais Práticas Contábeis

a) A apuração do resultado: as receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência do exercício.

b) Aplicações financeiras: estão demonstradas ao custo acrescido das remunerações contratadas, reconhecidas proporcionalmente até a data do balanço. São representadas por depósitos em contas de aplicações com resgates automáticos.

c) Outros créditos: estão representados basicamente por, créditos a recuperar, e depósitos judiciais aguardando decisões jurídicas.

d) Investimentos: estão registrados ao custo de aquisição, referindo-se a participação societária no Banco do Povo.

e) Imobilizado: os bens imóveis, máquinas e equipamentos, móveis e utensílios, instalações e veículos, estão demonstrados ao custo de aquisição e devidamente depreciados de acordo com a legislação específica.

COMENTÁRIOS SOBRE AS CONTAS**1. DISPONÍVEL**

- A conta caixa refere-se ao fundo fixo existente em 31/12 para pagamento de pequenas despesas gerais.

- A conta Bancos c/ Movimento representa as reais disponibilidades existentes naquela data nas contas correntes no Santander, Caixa Econômica Federal e Banco do Brasil.

- A conta de aplicações financeiras recebe os débitos provenientes de investimentos efetuados em títulos de renda fixa e fundos de investimento nos bancos Santander, Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal, sendo que as receitas financeiras estão registradas pelo regime de competência até a data de 31/12/2012.

As disponibilidades da Entidade em 31/12/2012 estavam assim compostas:

- FUNDO FIXO DE CAIXA	500,00
1.1.1.02 - BANCOS C/ MOVIMENTO	397.728,79
0002 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	234.946,12
0004 - BANCO DO BRASIL	5.992,30
0005 - BANCO SANTANDER	156.790,37
1.1.3.01 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.867.854,77
0001 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	508.961,62
0002 - BANCO SANTANDER	130.590,89
0003 - BANCO DO BRASIL	336.047,38
0004 - CEF - APLIC. CDB	1.892.254,88

2. REALIZÁVEL A CURTO PRAZO

A composição do realizável era a seguinte

CRÉDITOS C/ PESSOAL	8.154,77
DEPÓSITOS JUDICIAIS	5.369,23

3. ATIVO PERMANENTE

1.3.1.01 - INVESTIMENTOS	25.000,00
0001 - PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	25.000,00
1.3.2 - IMOBILIZADO	2.968.361,57
1.3.2.01 - BENS MÓVEIS	761.420,13
0001 - COMPUTADORES / PERIF.	90.851,12
0002 - EQUIPAM. ELETRÔNICOS	74.823,89
0003 - EQUIP. TELEFÔNICOS	37.062,67
0004 - OUTROS EQUIPAMENTOS	1.850,00
0006 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	55.419,06
0007 - VEÍCULOS	197.709,43
0008 - MEIOS DE COMUNICAÇÃO - SITE	28.300,00
0009 - INSTALAÇÕES	66.862,70
0010 - MÓVEIS E UTENSÍLIOS	184.254,12
0011 - LICENÇA DE SOFTWARE	24.287,14
1.3.2.02 - BENS IMÓVEIS	2.961.004,75
0002 - EDIFICAÇÕES	1.376.799,86
0003 - OBRAS SEDE	1.584.204,89
1.3.2.03 - DEPRECIACÃO ACUMULADA	754.063,31
0001 - DEPR. BENS MÓVEIS	293.265,30
0002 - DEPR. BENS IMÓVEIS	460.798,01

Participações Societárias

- As participações societárias compreendem a participação do Sindicato no Banco do Povo no valor de R\$ 25.000,00.

Imobilizado

- Nestas contas são registradas os bens patrimoniais adquiridos pela Entidade. No exercício de 2012, efetuamos a necessária depreciação e amortização dos bens, para registrá-los ao valor presente na data de 31/12/2012.

3. PASSIVO

EXIGÍVEL	
PROCESSOS JURÍDICOS	26.822,25

PROCESSOS DE ASSOCIADOS 121.743,15

PROCESSOS DE ASSOCIADOS - Nesta conta são registrados os valores dos processos de associados ganhos pelo Sindicato, pendentes de pagamentos aos respectivos credores.

O saldo da conta de Processos de Associados em 31 de dezembro de 2012 era de R\$ 121.743,15. Os valores estavam atualizados até aquela data de acordo com a legislação vigente.

4. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Patrimônio Líquido 5.149.542,88

Resultados Acumulados 117.528,60

5.267.071,48

Resultado do Período 857.332,25

Patrimônio Líquido - Neste grupo estão inclusos os resultados relativos aos exercícios anteriores e no resultado do atual período.

5. DESPESAS E RECEITAS**1 - DESPESAS COM PESSOAL**

Estas despesas compreendem os recursos destinados à folha de pagamento do pessoal contratado pela entidade, assim como os encargos sociais (INSS e FGTS), impostos e benefícios de acordo com a legislação trabalhista e acordo de convenção coletiva.

2 - HONORÁRIOS E SERVIÇOS

As despesas com honorários e serviços referem-se aos contratos de prestações mantidos pelo Sindicato com profissionais que fazem a manutenção da estrutura do Sindicato, tais como: informática, jurídico, limpeza, contábil, etc.

3 - DESPESAS COM MANUTENÇÕES

As despesas com manutenções referem-se aos custos com equipamentos, software, veículos, móveis, e instalações, tendo como base contratos formalizados com o Sindicato.

4 - DESPESAS COM MATERIAIS

As despesas com materiais referem-se aos valores gastos com materiais de escritório, consumo, limpeza, copa e cozinha e materiais gráficos.

5 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS

As despesas administrativas são compostas por: água, aluguéis de equipamentos, cartório, combustíveis, condomínio, condução, correio, custas judiciais, cópias, editais, energia elétrica, estacionamento, internet, IPTU, seguros, telefone, fundo caixa, fretes, etc.

6 - DESPESAS FINANCEIRAS

Despesas relativas às tarifas bancárias debitadas em nossas contas-correntes.

7 - DESPESAS TRIBUTÁRIAS

As despesas tributárias são compostas por taxas e impostos retidos dos contratos de prestações de serviços firmados pelo Sindicato.

8 - SECRETARIAS

As despesas são referentes as secretarias da entidade, e envolvem custos com as ações realizadas, tais como: confecção de Boletins, Jornais, elaboração de cursos, esportes, etc.

9 - CONTRIBUIÇÕES

As despesas efetuadas pelo Sindicato no exercício referem-se a Contribuições a Entidades do Movimento como ACV (trabalho com inclusão social de jovens e adolescentes), Agência de Desenvolvimento Econômico (disseminar políticas de desenvolvimento para a Região do ABC, assim como ao DIEESE, DIESAT, CUT, CONTRAF, FETEC, para desenvolvimento de pesquisas e estudos relacionados ao trabalho e a saúde do trabalhador, assim como organizar a classe trabalhadora na defesa dos seus direitos (campanha salarial, manifestações e mobilizações relacionadas à Marcha à Brasília pela isenção do IR. /PLR., defesa da convenção 158 da OIT).

10 - CAMPANHA SALARIAL

Estas despesas são relativas a organização da campanha salarial, como a elaboração de editais, jornais específicos, assembleias, faixas e cartazes, materiais de mídia, filmagens, fotos, carros de som, etc.

11 - CONGRESSOS E SEMINÁRIOS

Despesas efetuadas com Congressos Estadual e Nacional dos Bancários e Seminários específicos da categoria bancária e da classe trabalhadora em geral.

12 - EVENTOS

Refere-se à Festa dos Bancários realizada em agosto, com recursos do Imposto Sindical, como definido em assembleia da categoria.

13 - CENTRO DE FORMAÇÃO

As despesas registradas nestas contas são relativas aos custos administrativos, materiais técnicos e honorários dos professores para aplicação dos cursos específicos aos bancários.

14 - PUBLICAÇÕES

As despesas registradas nestas contas referem-se aos custos com a Revista do Brasil, enviadas mensalmente a todos os associados, outras publicações específicas da categoria e pesquisas realizadas na base sindical.

15 - RECEITAS SOCIAIS - imposto sindical

Aprovada em Assembleia, o Sindicato isenta a mensalidade sindical do mês de março de todos os seus sindicalizados. Esta devolução refere-se ao imposto sindical descontado em março, de um dia dos trabalhadores.

As receitas provenientes do imposto sindical são destinadas aos investimentos em comunicações, formação, saúde do trabalhador e a festa em comemoração ao Dia do Bancário.

PRESTAÇÃO DE CONTAS

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 / 12 / 2012

ATIVO	31/12/2011	31/12/2012	PASSIVO	31/12/2011	31/12/2012
Circulante			Circulante		
Caixa	500,00	500,00	Processos Jurídicos	112.899,28	26.822,25
Bancos c/ Movimento	175.598,36	397.728,79	Contas a Pagar	0,00	0,00
Aplicações Financeiras	2.028.370,33	2.867.854,77	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00
Outras Contas a Receber	8.154,77	8.154,77	Serviços a Pagar	0,00	0,00
			Processos de Associados	121.743,15	121.743,15
Valores a Realizar					
Depósitos Judiciais	5.369,23	5.369,23			
	2.217.992,69	3.279.607,56		234.642,43	148.565,40
Permanente			Patrimônio Líquido		
Participações Societárias	25.000,00	25.000,00	Patrimônio Líquido	2.542.858,24	5.149.542,88
			Resultados Acumulados	1.738.496,89	117.528,60
				4.281.355,13	5.267.071,48
Imobilizado - Bens Moveis	708.384,21	761.420,13			
			Resultado do Período	868.187,75	857.332,25
Bens Imóveis	2.961.004,75	2.961.004,75			
(-) Depreciações Acumuladas	-528.196,34	-754.063,31			
TOTAL PERMANENTE	3.166.192,62	2.993.361,57	TOTAL PATRIMONIO LIQUIDO	5.149.542,88	6.124.403,73
TOTAL	5.384.185,31	6.272.969,13	TOTAL	5.384.185,31	6.272.969,13

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - PERÍODO DE 01 / 01 / 2012 A 31 / 12 / 2012

DESPESAS	31/12/2011	31/12/2012	RECEITAS	31/12/2011	31/12/2012
Despesas c/ Pessoal	941.434,23	1.117.272,09	Mensalidades	2.119.765,39	2.396.730,22
Honorários / Serviços	74.788,38	112.965,33	Contribuição Sindical	518.539,16	583.113,93
Despesas c/ Manutenções	77.528,12	60.116,39	Contribuição Assistencial	251.509,60	205.093,58
Despesas c/ Materiais	43.300,11	61.683,35		2.889.814,15	3.265.737,73
Despesas Administrativas	442.331,07	536.932,33	Receitas Contr. Ent. Movim.	0,00	46.900,00
Despesas Financeiras	5.422,21	9.677,70	Financeiras	170.099,90	354.218,28
Despesas Tributárias	13.873,38	10.958,57	Aluguéis	4.655,00	18.684,20
Secretarias	356.935,52	466.246,37	Receitas Esportes	4.565,00	4.990,00
Contribuições	196.647,78	522.631,78	Receitas Proc. Judiciais	551.481,41	810.855,33
Campanha Salarial	233.127,52	366.410,70	Receitas C. Formação	73.984,89	108.294,27
Campanha Sindicalização	24.790,00	14.580,00	Outras Receitas	5.328,68	3.440,56
Congressos / Seminários	2.840,00	30.187,90			
Eventos	143.341,05	129.769,05			
Centro de Formação	68.141,61	130.785,48			
Devolução	45.446,40	3.910,98			
Publicações	161.793,90	181.460,10			
	2.831.741,28	3.755.788,12		3.699.929,03	4.613.120,37
Resultado do Período	868.187,75	857.332,25			
TOTAL	3.699.929,03	4.613.120,37	TOTAL	3.699.929,03	4.613.120,37