

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

Em observância aos preceitos traçados pelo artigo 47, do Estatuto Social da FEEMT, os membros do Conselho Fiscal reuniram-se no mês de **Fevereiro** de **2021**, para analisar os documentos de RECEITAS E DESPESAS DO MÊS DE **JANEIRO/2021**.

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 Espiritizar	Art. 98	03.486.511/0002-34
Editora Espiritizar	Art. 98	03.486.511/0002-34

A seguir resumimos a movimentação financeira das unidades no mês:

Unidade	Saldo Anterior	Receita	Despesa	Saldo Apres.	Saldo Extrato	Diferença
FEEMT	92.455,78	63.045,13	-54.939,51	100.561,40	100.561,40	0,00
Distribuidora Espiritizar	4.627,39	9.782,19	-6.658,28	7.751,30	7.751,33	0,03
Editora Espiritizar	998,10	8.349,52	-8.747,23	600,39	600,39	0,00
TOTAL	98.081,27	81.176,84	-70.345,02	108.913,09	108.913,12	0,03

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				0,00
Banco Brasil - Ag 46-9 - cc 402.389-7 Invest.	73.614,14			73.614,14
Banco Brasil - Ag 3325-1 - cc 415.293-X				0,00
Banco Brasil - Ag 3325-1- cc 415.293-X Invest.		4.878,81		4.878,81
Banco Brasil - Ag 3325-1- cc 132.248-6				0,00
Banco Brasil - Ag 3325-1- cc 132.248-6 Aplic.			598,10	598,10
Banco Bradesco - Ag 2635 - cc 24.144-0	51,00			51,00
Banco Bradesco - Ag 2635 - cc 24.144-0 Aplic.	14.528,13			14.528,13
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2	9.601,00			9.601,00
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2 Invest.	0,00			0,00
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2 Poup.	102,44			102,44
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 31.475-2 Cap. Soc	773,84			773,84
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 75.843-9	718,30			718,30
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 75.825-2			2,29	2,29
Caixa	1.172,55	2.664,60		3.837,15
Caixa Tesouraria - 14		207,92		207,92
Caixa Tesouraria - 4				0,00
TOTAL	100.561,40	7.751,33	600,39	108.913,12

Análise dos documentos apresentados:

1. FEEMT

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

- Espelho de Movimento de **JANEIRO**
- Fluxo de Caixa mensal por subcategoria
- Relatório de Saldo das contas – **31/01/2021**
- 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 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 402.389-7	0,00	0,00	0,00
Banco Brasil-Ag 46-9-cc 402.389-7 Invest.	73.614,14	73.614,14	0,00
Banco Bradesco-Ag 2635 - cc 24.144-0	51,00	51,00	0,00
Banco Bradesco-Ag 2635 -24.144-0 Aplic.	14.528,13	14.528,13	0,00
Banco Sicredi-Ag 0810 cc 31.475-2	9.601,00	9.601,00	0,00
Banco Sicredi-Ag 0810-cc 31.475-2 Invest.	0,00	0,00	0,00
Banco Sicredi-Ag 0810-cc 31.475-2- Poup.	102,44	102,44	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	718,30	718,30	0,00
Caixa	1.172,55	1.172,55	0,00
TOTAL	100.561,40	100.561,40	0,00

A seguir o histórico da movimentação financeira da unidade **FEEMT** do mês de Janeiro a **JANEIRO** de 2021:

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

	FEEMT			
(a) Saldo Inicial	92.455,78			92.455,78
Categoria	jan/21	fev/21	mar/21	Total
Rendimento Adm	47.435,13	0,00	0,00	47.435,13
Condomínio Editora	0,00			0,00
Condomínio Livraria	0,00			0,00
Condomínio Gotas do Bem	0,00			0,00
Empréstimo Editora	0,00			0,00
Empréstimos Diversos a Devolver	0,00			0,00
Empréstimo Livraria	0,00			0,00
Doação	0,00			0,00
Ressarcimentos Diversos	30,00			30,00
Rendimento de Aplicação Financeira	9,63			9,63
Aluguel	32.880,00			32.880,00
Mensalidade Casa Espirita	14.515,50			14.515,50
Recebimento a Identificar	0,00			0,00
Eventos	0,00	0,00	0,00	0,00
Alimentação	0,00			0,00
Contribuição Financeira de Eventos	0,00			0,00
Doações	0,00			0,00
Rec. De Pagto efet. Duplicidade	0,00			0,00
Recebimento Indevido/Errado	0,00			0,00
Onibus	0,00			0,00
Venda de Camisetas	0,00			0,00
Venda de Refeições	0,00			0,00
Gotas do Bem	15.610,00	0,00	0,00	15.610,00
Doações Gotas do Bem	15.610,00			15.610,00
(b) Total de Rendimento	63.045,13	0,00	0,00	63.045,13
Despesas	jan/21	fev/21	mar/21	Total
Despesas Administrativas	24.168,54	0,00	0,00	24.168,54
Água e Esgoto	62,13			62,13
Benefícios (Funcionários)	981,07			981,07
Cartório	0,00			0,00
Combustível	0,00			0,00
Contabilidade	1.662,60			1.662,60
Correios	746,51			746,51
Despesas Com Viagem	0,00			0,00
Devolução de Empréstimos Diversos	0,00			0,00
Devolução de Recebimento Indevido	0,00			0,00
Energia Elétrica	1.961,14			1.961,14
FGTS	1.106,01			1.106,01
Gás	0,00			0,00
IMOBILIZADO	0,00			0,00
INSS	3.108,65			3.108,65
IR	495,14			495,14
Locação de Máquinas e Equipamentos	450,00			450,00
Manutenção Predial	746,72			746,72
Material Escritório/Informática	203,08			203,08
Material de Higiene e Limpeza	1.223,74			1.223,74
Medicamento/Saúde	10,50			10,50
Obrigações Trabalhistas Férias 13º/Férias/Resisões	0,00			0,00
Pagamento Duplicidade	0,00			0,00
PIS	190,36			190,36
Publicidade/Marketing	0,00			0,00
Premiações Diversas	0,00			0,00

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

Salários	8.123,91			8.123,91
Segurança Eletrônica	484,00			484,00
Seguro de Vida	109,29			109,29
Serviços de Terceiros	54,00			54,00
Sistema	97,00			97,00
Site/Internet	51,02			51,02
Taxas e Certidões	0,00			0,00
Telefone Celular/Fixo	1.296,62			1.296,62
Uniformes	0,00			0,00
Vale Transportes	0,00			0,00
Ampliação e Reforma	0,00			0,00
Empréstimos Diversos a Devolver	0,00			0,00
Empréstimo Editora	0,00			0,00
Empréstimo Livraria	608,00			608,00
Maquinas e Equipamentos	0,00			0,00
Combustível	0,00			0,00
Multa e Juros	0,00			0,00
Comissão Cartão de Credito	70,09			70,09
Tarifa e Encargos Bancarios	326,96			326,96
Eventos	0,00	0,00	0,00	0,00
Alimentação Eventos	0,00			0,00
Locação de Espaço para Eventos	0,00			0,00
Locação de Som e Multimídias	0,00			0,00
Passagem Palestrantes	0,00			0,00
Material Doutrinário	0,00			0,00
Material Gráfico (Crachás e Correlatos)	0,00			0,00
Locação de Onibus	0,00			0,00
Ornamentações/Decorações de Ambiente	0,00			0,00
Serviços de Terceiros (Portaria e Outros)	0,00			0,00
Transporte	0,00			0,00
Camisetas de Trab. E Lembranças	0,00			0,00
Despesas de Viagem (Passagens/Hospedagens/Alimentação)	0,00			0,00
Divulgações (Jornal/Cartazes/TV/Banner e Faixas)	0,00			0,00
Estorno de Inscrição	0,00			0,00
Gotas do Bem	30.770,97	0,00	0,00	30.770,97
Benefícios (Funcionários) - Gotas do Bem	799,73			799,73
Comissão Cartão de Credito - Gotas do Bem	437,82			437,82
Comissão e Bônus - Gotas do Bem	1.860,00			1.860,00
Doação Fundação Nova Suiça	7.050,00			7.050,00
Condomínio	0,00			0,00
Férias	6.390,85			6.390,85
FGTS	1.010,03			1.010,03
INSS	3.089,43			3.089,43
Internet/TI - Gotas do Bem	797,35			797,35
IR	450,00			450,00
Obrigações Trabalhistas - Gotas do Bem	0,00			0,00
PIS	165,00			165,00
Publicidade/Marqueting	0,00			0,00
Salários	4.675,33			4.675,33
Seminários&Conferencias s/ Contribuições - Gotas do Bem	0,00			0,00
Sistema e Software Gotas do Bem	1.345,43			1.345,43
Taxas Bancarias - Gotas do Bem	0,00			0,00
Terceirizados - Gotas do Bem	2.700,00			2.700,00
Treinamentos	0,00			0,00
(c)Total Despesas	54.939,51	0,00	0,00	54.939,51
d(b-c)Rendimentos - Despesas	8.105,62	0,00	0,00	8.105,62
Ajuste Mensal				0,00
(a+d)Saldo Final	100.561,40	0,00	0,00	100.561,40

Distribuidora Espiritizar

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

- Espelho de Movimento de **JANEIRO**
- Relatório de Saldo das contas – **31/01/2021**
- 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.	4.878,81	4.878,81	0,00
Caixa Livraria - 1	2.664,60	2.664,60	0,00
Caixa Tesouraria - 14	207,92	207,92	0,00
Caixa Tesouraria - 4	0,00	0,00	0,00
TOTAL	7.751,33	7.751,33	0,00

A seguir a movimentação financeira da unidade **DISTRIBUIDORA ESPIRITIZAR** nos meses de Janeiro a **JANEIRO** de 2021:

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

Distribuidora Spiritizar				
(a)Saldo Inicial (Caixa e Recebíveis)	4.627,39			4.627,39
Categoria	jan/21	fev/21	mar/21	Total
Rendimento				
01-Outras Receitas	0,00			0,00
02-Repasses de Recursos	0,00			0,00
03-Vendas na Livraria	9.782,19			9.782,19
(b)Total de Rendimento	9.782,19	0,00	0,00	9.782,19
Despesas	jan/21	fev/21	mar/21	Total
Compras / Reposição Estoque	2.005,47			2.005,47
13º Salário	0,00			0,00
Alimentação	0,00			0,00
Aluguel/Condomínio	0,00			0,00
Associação Lojista	40,00			40,00
Baixas sem recebimento	0,00			0,00
Correios	0,00			0,00
Depreciação	0,00			0,00
Despesas com Viagem	0,00			0,00
Devoluções Rec. Duplicado	0,00			0,00
Doação	0,00			0,00
Registro ISBN/CBL/Diagramação	765,00			765,00
Embalagens / Sacolas	0,00			0,00
Devolução Empréstimo p/ Editora	2.500,00			2.500,00
Devolução Empréstimo p/ FEEMT	0,00			0,00
Férias	0,00			0,00
Frete	416,69			416,69
Honorários do Contador	0,00			0,00
Impostos / ICMS / PIS	0,00			0,00
Internet	69,53			69,53
IPTU/Alvara	129,60			129,60
Manutenção Maq e Equipamento	0,00			0,00
Manutenção Predial	0,00			0,00
Publicidade/Marqueting	0,00			0,00
Material de Copa e Limpeza	0,00			0,00
Material de Expediente	0,00			0,00
Premiação	0,00			0,00
Salários e Encargos	0,00			0,00
Seguro	0,00			0,00
Serviços	0,00			0,00
Sistema e Informática	50,00			50,00
Site Loja Virtual	128,06			128,06
Taxa Manutenção de Crédito	394,23			394,23
Taxas Bancárias	147,50			147,50
Taxa Cobrança Boleto	12,20			12,20
Telefone Movel	0,00			0,00
Vale Transportes	0,00			0,00
(c)Total Despesas	6.658,28	0,00	0,00	6.658,28
d(b-c)Rendimentos - Despesas	3.123,91	0,00	0,00	3.123,91
Ajuste mensal	0,03			0,03
(a+d)Saldo Final	7.751,33	0,00	0,00	7.751,33

3-Editora Espiritizar

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

- Espelho de Movimento de **JANEIRO**
- Relatório de receitas e despesas por subcategoria
- Relatório de Fluxo de caixa
- Conta caixa
- Relatório de Saldo das contas – **31/01/2021**
- 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	598,10	598,10	0,00
Banco Sicredi - Ag 0810 - cc 75.825-2	2,29	2,29	0,00
Caixa	0,00	0,00	0,00
TOTAL	600,39	600,39	0,00

A seguir a movimentação financeira da unidade **EDITORA** nos meses de Janeiro a **JANEIRO** de 2021:

CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO ESPÍRITA DO ESTADO DE MT

Editora Espiritizar				
(a)Saldo Inicial (Caixa e Recebíveis)	998,10			998,10
Categoria	jan/21	fev/21	mar/21	Total
Rendimento				
01-Outras Receitas	0,00			0,00
02-Repasse de Recursos	0,00			0,00
03-Receitas com Vendas	8.349,52			8.349,52
(b)Total de Rendimento	8.349,52	0,00	0,00	8.349,52
Despesas				
Categoria	jan/21	fev/21	mar/21	Total
Compras / Reposição Estoque	0,00			0,00
13º Salario	0,00			0,00
Alimentação	0,00			0,00
Aluguel/Condominio	0,00			0,00
Baixas sem recebimento	0,00			0,00
Correios	54,35			54,35
Cursos e Treinamento	0,00			0,00
Despesas de Viagem	0,00			0,00
Depreciação	0,00			0,00
Devoluções Rec. Duplicado	0,00			0,00
Doação	0,00			0,00
Embalagens / Sacolas	0,00			0,00
Emprestimo p/ FEEMT	0,00			0,00
Emprestimo p/ Livraria	0,00			0,00
Exames Adm/Mudança Função	0,00			0,00
Editoração/Capa	0,00			0,00
Férias	0,00			0,00
Frete	0,00			0,00
Honorarios do Contador	1.280,10			1.280,10
Hospedagem / Passagens / Desp. Viagem	0,00			0,00
Impostos / ICMS	0,00			0,00
Informatica/INTERNET	0,00			0,00
Integralização Nova Conta	0,00			0,00
Manutenção Maq e Equipamento	0,00			0,00
Manutenção Predial	0,00			0,00
Material de Copa e Limpeza	0,00			0,00
Obrigações Trabalhistas	0,00			0,00
Material de Expediente / Escritorio / Grafico	0,00			0,00
Perdas	0,00			0,00
Premiação	0,00			0,00
Publicidade / Marketing	0,00			0,00
Registro no ISBN/CBL	0,00			0,00
Repasse Centros Espiritas	0,00			0,00
Salários e Encargos	6.287,81			6.287,81
Seguro	0,00			0,00
Serviços	0,00			0,00
Sindicato e Associações	0,00			0,00
Sistema e Informatica	752,00			752,00
Site / Loja virtual	0,00			0,00
Taxa Manutenção de Crédito	14,27			14,27
Taxas Bancárias	161,90			161,90
Taxa Cobrança Boleto	0,00			0,00
Telefone Fixo / Internet	0,00			0,00
Vale Transportes	196,80			196,80
(c)Total Despesas	8.747,23	0,00	0,00	8.747,23
d(b-c)Rendimentos - Despesas	-397,71	0,00	0,00	-397,71
Ajuste mensal				0,00
(a+d)Saldo Final	600,39	0,00	0,00	600,39

PARECER JANEIRO - 2021

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 **JANEIRO** de **2021** da **Federação Espírita do Estado de Mato Grosso** (FEEMT).

Cuiabá, 10 de fevereiro de 2021.

Conselho Fiscal

MARIA VERA LUCIA FORTE QUARTO
PRESIDENTE

LEILA TEREZINHA BIASI STOFALETTI
MEMBRO

MAURICIO LUCIO NANTES
MEMBRO