



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

SETEMBRO 2023





SINDICATO DOS SERVIDORES PÚBLICOS DA SAÚDE DO ESTADO DE MATO GROSSO - SISMA/MT

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 E 31 DE
DEZEMBRO DE 2022

Ativo

	Nota explicativa	30/09/2023	31/12/2022
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	a	515.080	639.139
Contas a receber	c	417.287	14.404
Tributos a recuperar		4.255	3.913
Despesas antecipadas ou a apropriar		2.246	6.524
		938.867	663.979
Não circulante			
Imobilizado	b	9.626.071	9.779.775
Investimentos		1.350	900
		9.627.421	9.780.675
Total do ativo		10.566.287	10.444.654

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis"
Reconhecemos a exatidão da presente demonstração em 30 de setembro de 2023.

SINDICATO DOS SERVIDORES PÚBLICOS DA SAÚDE DO ESTADO DE
MATO GROSSO - SISMA/MT

CARMEN SILVIA CAMPOS MACHADO

CPF 460.941.721-97

Presidente

MILL CONTABILIDADE E CONSULTORIA LTDA

CNPJ nº 05.537.314/0001-41

CRC-MT 001366/00-3

Contabilista



SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS DA SAUDE DO ESTADO DE MATO GROSSO - SISA/MT

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em Reais)

Passivo e Patrimônio Líquido

	Nota explicativa	30/09/2023	31/12/2022
Circulante			
Fornecedores		36.492	77.068
Financiamentos	d	114.807	66.564
Obrigações trabalhistas e tributárias	e	150.716	71.260
Contas a pagar		2.177	4.434
		304.192	219.326
Não circulante			
Financiamentos longo prazo	d	33.809	252.044
Receitas antecipadas		-	-
		33.809	252.044
Patrimônio social líquido			
Acervo patrimonial	h	9.973.284	6.951.582
Ajuste de exercicios anteriores		10.603	3.798
Resultados sociais		244.399	3.017.903
		10.228.286	9.973.284
Total do passivo e patrimônio líquido		10.566.287	10.444.654

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis"
Reconhecemos a exatidão da presente demonstração em 31 de dezembro de 2022.



SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS DA SAUDE DO ESTADO DE MATO GROSSO - SISA/MT

D.R.E

EXERCÍCIOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em Reais)

Demonstração do Resultado

	Nota Explicativa	30/09/2023	31/12/2022
(+) Receitas			
Receita de mensalidades - contrib. Sindical e Day - Use	f	3.242.009	4.515.448
Receitas financeiras - jrs s/aplic./ jrs e outros		45.953	133.925
Receitas não operacionais		21.300	2.974.080
Outras fontes de recursos		4.000	-
		<u>3.313.262</u>	<u>7.623.453</u>
(-) Custos	g		
Mobilizacoes/ manifestacoes		(33.044)	(174.604)
Assistencia juridica - sindical		(486.990)	(522.192)
Assessoria de comunicacao e midias sociais		(76.217)	(132.760)
Congressos e conferencias		(182.423)	(10.395)
Assistencia sindical, social, cultural e educacional		(179.204)	(234.045)
		<u>(957.877)</u>	<u>(1.073.996)</u>
(=) Resultado Bruto		2.355.385	6.549.457
(-) Despesas	g		
Despesas com pessoal		(632.514)	(683.012)
Utilidades e servicos		(37.930)	(75.211)
Despesas gerais		(1.426.462)	(2.695.212)
Despesas tributárias		(8.142)	(40.595)
Despesas financeiras		(5.938)	(37.523)
		<u>(2.110.986)</u>	<u>(3.531.554)</u>
(=) Resultado Líquido		244.399	3.017.903

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis"
Reconhecemos a exatidão da presente demonstração em 31 de dezembro de 2022.



SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS DA SAUDE DO ESTADO DE MATO GROSSO - SISMA/MT

D.F.C.

EXERCÍCIOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (Em Reais)

	<u>30/09/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Ajuste de exercício anterior	10.603	3.798
Resultado do exercício	244.399	3.017.903
Ajuste por:		
Depreciação	264.271	358.806
Juros sobre financiamentos	1.902	24.119,15
Receitas por doações	-	(2.947.957)
Resultado do exercício ajustado	521.175	456.670
Ativo		
<i>(-) Aumento (+) Redução</i>		
Adiantamentos	(1.346)	124.498
Cartoes	(2.498)	(710)
Sindicalizados	(399.039)	-
Impostos a Recuperar	(342)	(3.913)
Despesas antecipadas ou a apropriar	4.278	440.176
<u>Soma Variações do Ativo Operacional</u>	(398.947)	560.052
Passivo		
<i>(+) Aumento (-) Redução</i>		
Fornecedores	(40.576)	(470.059)
Obrigações trabalhistas e tributárias	79.456	22.833
Seguros a pagar	(2.257)	4434,1
Receitas antecipadas	-	(212.476)
<u>Soma Variações do Passivo Operacional</u>	36.623	(655.267)
Caixa líquido utilizado nas atividades operacionais	158.852	361.454

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis"
Reconhecemos a exatidão da presente demonstração em 31 de dezembro de 2022.



SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS DA SAUDE DO ESTADO DE MATO GROSSO - SISA/MT

D.F.C.

EXERCÍCIOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em Reais)

Fluxos de caixa das atividades de investimento

(-) Aumento (+) Redução

Investimentos	(450)	(600)
Imobilizado	(110.567)	(871.199)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(111.017)	- 871.799

Fluxos de caixa das atividades de financiamento

(+) Aumento (-) Redução

Financiamentos (circulante e não circulante)	(171.894)	(250.901)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	(171.894)	- 250.901

Redução líquida do caixa e equivalentes de caixa

	(124.059)	(761.246)
--	------------------	------------------

Demonstração do aumento do caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	639.139	1.400.385
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	515.080	639.139
Diminuição líquido do caixa e equivalentes de caixa	124.059	761.246

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis"
Reconhecemos a exatidão da presente demonstração em 31 de dezembro de 2022.



SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS DA SAUDE DO ESTADO DE MATO GROSSO - SISMA/MT

ÍNDICES DE LIQUIDEZ

EXERCÍCIOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2023
(Em Reais)

Índices de Liquidez

LIQUIDEZ IMEDIATA	Disponível	+	Passivo Circulante	Índice 2023	Este índice demonstra quanto a entidade dispõe imediatamente para pagar as dívidas a curto prazo.
	515.080		304.192	1,69	Em 2023, para cada R\$ 1,00 de dívidas a curto prazo, a entidade possui R\$ 1,69 disponível para pagamento
LIQUIDEZ CORRENTE	Ativo circulante	+	Passivo Circulante		Mostra a capacidade de pagamento da entidade a curto prazo.
	938.867		304.192	3,09	Em 2023, para cada R\$ 1,00 de dívidas a curto prazo, a entidade possui 3,09 em direitos também a curto prazo para saldar
LIQUIDEZ GERAL	Ativo circulante + ativo não circulante - imob/invest	+	Passivo circulante + passivo não circulante		Mostra a capacidade de pagamento da entidade a longo prazo.
	938.867		338.001	2,78	Em 2023, para cada R\$ 1,00 de dívidas a curto + longo prazo, a entidade possui R\$ 2,78 em direitos totais para saldar
SOLVÊNCIA GERAL	Ativo circulante + ativo não circulante	-	Passivo circulante + passivo não circulante		Na solvência geral é considerando a descontinuidade da entidade. Representa seu Patrimônio Líquido para saldar ativos e passivos.
	10.566.287		338.001	10.228.286	Em 2023, representa 10228286,25 milhões de Patrimônio Líquido da entidade

**SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS DA
SAUDE DO ESTADO DE MATO GROSSO - SISMA/MT**

CNPJ: 03.094.349/0001-28



**NOTAS EXPLICATIVAS
ÀS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS**

Em 30 de setembro de 2023



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1. CONTEXTO OPERACIONAL

SISMA – MT, Sindicato dos Servidores Públicos da Saúde do Estado de Mato Grosso, é uma pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ nº 03.094.349/0001-28, possui sede na cidade de Cuiabá-MT, na Rua Antonio Dorileo, nº 469, Bairro Coophema.

A entidade é representativa e foi criada com a finalidade de defesa, ações de valorização, reinvidição, proteção e representação legal aos servidores públicos da saúde do Estado de Mato Grosso. Promove atividades típicas de organização sindical, com intuito de colaborar com os poderes públicos e demais associações no sentido de solidariedade profissional e sua subordinação aos interesses nacionais, sendo regida pelas disposições constitucionais, legais e pelo Estatuto registrado na Junta Comercial do Estado de Mato Grosso.

Por ser uma Entidade 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.

2. RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

A Prática contábil adotada é pelo regime de competência.

3. BASE PARA ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em consonância com as determinações da Lei 11.638/2007 e ITG 2002(R1), apresentadas comparativamente com as levantadas em 31/12/2022, expressas em reais e conjugadas com as normas de contabilidade para entidades sem fins lucrativos.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez. As aplicações financeiras estão acrescidas dos rendimentos correspondentes, com base no regime de competência.

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	30/09/2023	31/12/2022
CAIXA GERAL	3.073,54	1.601,80
BANCO DO BRASIL AG 3325-1 CC 433003-X	7.425,20	278,63
BANCO DO BRASIL CC 133358-5	3.434,32	2.637,37
BANCO UNICRED-33477-4 AG:2399	428,76	1.640,55
APLICACAO FINANCEIRA B.B AG 3325-1 433003-X	3.051,54	209.292,60
APLICACAO FINANCEIRA UNICRED	<u>497.666,39</u>	<u>423.688,07</u>
SOMA	515.079,75	639.139,02

B. IMOBILIZADO

a) Reconhecimento e mensuração

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada.

b) Depreciação

A depreciação dos ativos inicia-se quando estão prontos para uso. É reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo, pela depreciação fiscal, de modo que ela pressupõe que o valor de um ativo imobilizado deve chegar até zero.

As vidas úteis médias estimadas para o período corrente são as constantes no quadro a seguir:

Vida útil calculada nas depreciações:			
Instalações	10 anos	Veículos	5 anos
Móveis e Utensílios	10 anos	Eletrônicos e Informática	5 anos
Máquinas e Equipamentos	10 anos	Edificações	25 anos

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

QUADRO DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DO IMOBILIZADO

EVOLUÇÃO IMOBILIZADO	SALDOS			EVOLUÇÃO 2021-2023
	31/12/2021	31/12/2022	30/09/2023	
IMOBILIZADO	7.172.294,93	11.241.550,76	11.352.117,78	4.179.822,85
IMOVEIS	5.769.885,55	9.431.196,70	9.407.627,08	3.637.741,53
TERRENOS	146.733,60	3.367.547,40	3.367.547,40	3.220.813,80
EDIFICACOES	5.873.251,66	6.063.649,30	6.040.079,68	166.828,02
BENS MOVEIS	1.372.409,38	1.412.713,82	1.414.371,65	41.962,27
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	203.447,78	212.510,78	212.510,78	9.063,00
VEICULOS	309.915,14	309.915,14	309.915,14	-
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	-	6.771,01	8.408,57	8.408,57
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	311.461,36	335.931,79	329.976,64	18.515,28
SISTEMA FOTOVOLTAICO	547.585,10	547.585,10	547.585,10	-
EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÃO	-	-	5.975,42	5.975,42
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	30.000,00	397.640,24	530.119,05	500.119,05
CONSTRUCOES EM ANDAMENTO - CUIABA	30.000,00	378.740,24	470.738,19	440.738,19
CONSTRUCOES EM ANDAMENTO - SORRISO	-	18.900,00	59.380,86	59.380,86

C. OUTROS ATIVOS CIRCULANTE

Dos outros ativos do circulante, os impostos a recuperar tratam-se de Imposto de Renda Retido na Fonte sobre aplicações financeiras, cuja retenção está a ser recuperada junto à Receita Federal, no Ativo Circulante da entidade.

Na conta Sindicalizados, consta o valor provisionado das receitas do mês de setembro e que serão recebidas no início de Outubro. Esta conta normalmente não possui saldo em 31 de dezembro pois o Estado costuma adiantar o pagamento das mensalidades deste mês para o próprio mês de dezembro.

Em despesas a apropriar constam os valores dos seguros a apropriar no próximo ano referente aos veículos da entidade.

CREDITOS	30/09/2023	31/12/2022
ADIANTAMENTOS	15.039,00	13.693,44
CARTOES	3.208,76	710,36
SINDICALIZADOS	399.038,75	-
IMPOSTOS A RECUPERAR	4.254,51	3.912,59
DESPESAS ANTECIPADAS OU A APROPRIAR	2.246,02	6.523,92
SOMA	423.787,04	24.840,31

D. FINANCIAMENTOS

A apropriação dos juros ocorre mensalmente pelo regime de competência.

FINANCIAMENTOS	30/09/2023	31/12/2022
AYMORE CREDITO FINANCIAMENTO E INVESTIMENTO S.A	-	7.781,60
FINANCIAMENTO ENERGIA SOLAR UNICRED (curto e longo prazo)	142.940,43	310.825,93
SOMA	142.940,43	318.607,53

E. PROVISÕES

As provisões são reconhecidas para obrigações presentes resultante de eventos passados, em que seja possível estimar os valores de forma confiável e cuja liquidação seja provável. Foram reconhecidas as provisões de férias e 13º e seus respectivos encargos.

F. RECEITAS

A entidade produziu receitas através da provisão de repasses pelo Estado de Mato Grosso de retenções de mensalidades dos sindicalizados diretamente em Folha de Pagamento destes.

A brusca diminuição na arrecadação no mês de fevereiro se deu por corte efetuado pela SEPLAG, alegando falta de atualização cadastral.





NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

RECEITA E DESPESA CONSTANTE APENAS EM NOTA EXPLICATIVA

Em 2015 foi apresentado, pela sra Carmen Silva Campos Machado um Trabalho relativo a Experiência desenvolvida durante o I Congresso do Trabalhador do SUS, proposto pelo SISMA-MT.

Na ocasião o SISMA-MT foi premiado por este trabalho no valor de R\$ 80.000,00 (Oitenta Mil Reais). Entretanto, por questões burocráticas, esse valor foi repassado e mantido para Fundação UNISELVA da UFMT até o presente momento.

Neste ano de 2023, foi entrado em contato com a UNIASELVI e foi possível operacionalizar e utilizar o referido valor por compra direta, descontados os impostos e o percentual cobrado pela Instituição.

O valor foi utilizado para quitar diárias no Hotel Fazenda Mato Grosso referentes ao I Seminário de Valorização do Trabalhador em 28/07/2023 conforme nota fiscal nº 19902.

G. CUSTOS, DESPESAS e INVESTIMENTOS

As despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais. Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu estatuto social separando em: **Despesas ; Custos e Investimentos patrimoniais.**

H. PATRIMONIO SOCIAL

O patrimônio da entidade é composto por ativos permanentes somados ao superávit acumulado, resultado do período e ajustes de exercícios anteriores, disposto da seguinte forma:

PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO	30/09/2023	31/12/2022
ACERVO PATRIMONIAL	10.152.760,97	7.134.857,64
RESULTADO PERIODO	244.399,34	3.017.903,33
AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	(168.874)	(179.477)
SOMA	10.228.286,25	9.973.284,16



**SINDICATO DOS SERVIDORES PÚBLICOS DA SAÚDE DO ESTADO DE
MATO GROSSO – SISMA/MT**

CNPJ 03.094.349/0001-28



MILL CONTABILIDADE E CONSULTORIA LTDA

CNPJ 05.537.314/0001-41

CRC-MT 001366/OO-3