

## **NOTAS EXPLICATIVAS Nº 11/2020**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de outubro de 2020, do Conselho Regional de Psicologia 19ª Região – CRP19 – SE.

O orçamento para o exercício financeiro de 2020 estimou a receita em **R\$ 1.558.952,04**(um milhão, quinhentos e cinquenta e oito mil novecentos e cinquenta e dois reais e quatro centavos) e fixou a despesa em igual valor.

- Do total da **Receita** Prevista, foi arrecadada neste mês a importância bruta de **R\$ 99.354,35**(noventa e nove mil, trezentos e cinquenta e quatro reais e trinta e cinco centavos) representando 6,37% (seis vírgula trinta e sete por cento), sendo 81,81% do total da previsão inicial das receitas no período de janeiro a outubro de 2020.  
Ficando fora desta receita os estornos provenientes de desconto em Folha, devolução Despesa Miúdas e reembolso e repasse do Conselho Federal de Psicologia.  
Lembrando que deste valor foi repassado ao Conselho Federal de Psicologia o percentual de 25%(vinte e cinco por cento), através de cobrança compartilhada.
- A Despesa realizada neste mês de outubro de 2020 foi de **R\$ 100.547,86**(cem mil quinhentos e quarenta e sete reais e oitenta e seis centavos), sendo 66,58% do total da previsão inicial das despesas no período de janeiro a outubro de 2020.

Ressaltando que desse montante está o valor **R\$ 25.378,00** (vinte e cinco mil, trezentos e setenta e oito reais), referente ao repasse da Cota Parte e fundo de Sessão e cota Revista ao Conselho Federal de Psicologia – CFP, conforme Comparativo da Despesa Paga em anexo.

Havendo de ressaltar que, do total da Receita Arrecada até Outubro de 2020, foi maior que as Despesas Executadas, sendo:

<b>Receita Arrecadada - Janeiro a Outubro</b>	<b>1.275.385,68</b>
<b>Despesas Realizadas - Janeiro a Outubro</b>	<b>1.037.957,06</b>
<b>Diferença POSITIVA apurada no período</b>	<b>237.428,62</b>

### **1 – ATIVO CIRCULANTE (FINANCEIRO)**

DISPONIVEL

CAIXA E EQUIVALENTES A CAIXA

- Registra os valores em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações e para os quais não haja restrições de uso imediato. Os saldos disponíveis em 31.10.2020 no valor **R\$ 402.807,12** (quatrocentos e dois mil e oitocentos e sete reais e doze centavos) se apresentam da seguinte forma.
- Bancos C/Movimento

- Saldo disponível em 31.10.2020 é de **R\$ 4.774,98** (quatro mil setecentos e setenta e quatro reais e noventa e oito centavos), conforme pode ser comprovado através do livro razão, da conciliação bancária e do extrato bancário.
- Banco C/Arrecadação – Fundo de Sessão
- Saldo disponível em 31.10.2020 é de **R\$ 61,27** (sessenta e um reais e vinte e sete centavos), conforme pode ser comprovado através do livro razão, da conciliação bancária e do extrato bancário.
- Banco C/Poupança
- Saldo disponível em 31.10.2020 é de **R\$ R\$ 397.970,87** (trezentos e noventa e sete mil, novecentos e setenta reais e oitenta e sete centavos), conforme pode ser comprovado através do livro razão, da conciliação bancária e do extrato bancário.

## 2 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE (PERMANENTE)

- Registra os valores do Imobilizado no valor de **R\$ 848.514,55** (oitocentos e quarenta e oito mil quinhentos e quatorze reais e cinquenta e cinco centavos) se apresentam da seguinte forma.

### BENS PATRIMONIAIS

#### DIVIDA ATIVA

- Registra o valor de **R\$ 357.555,34** (trezentos e cinquenta e sete mil quinhentos e cinquenta e cinco reais e trinta e quatro centavos).

#### BENS MÓVES

- O valor de **R\$ 116.211,67** (cento e dezesseis mil, duzentos e onze reais e sessenta e sete centavos), correspondentes a móveis e utensílios, máquinas e equipamentos, equipamentos de informática, veículos e equipamentos de copa e cozinha, bens móveis de propriedade do CRP19 – SE sendo:

CONTAS	(R\$)
Móveis e Utensílios	36.144,73
Máquinas e Equipamentos	40.405,57
Equipamentos de Proc. De Dados	33.122,87
Sistemas de Processamento de Dados	6.538,50
<b>Total</b>	<b>116.211,67</b>

#### BENS IMÓVEIS

- Registra o valor de **R\$ 543.214,27** (quinhentos e quarenta e três mil duzentos e quatorze reais e vinte e sete centavos), correspondentes ao Prédio, e Sala, ambos de propriedade do CRP19 – SE, sendo:

BENS IMÓVEIS	(R\$)
Edifício sede	494.081,14
Sala	49.133,12
<b>Total</b>	<b>543.214,27</b>

- A depreciação apurada no mês atingiu o valor de **R\$ 917,36** (novecentos e dezessete reais e trinta e seis centavos).

#### 3 – PASSIVO CIRCULANTE (FINANCEIRO)

##### DIVIDA FLUTUANTE

##### RESTOS A PAGAR

- Registra o valor de **R\$ 28.349,14** (vinte e oito mil trezentos e quarenta e nove reais e quatorze centavos), referente a valores a pagar, Impostos e Contribuições.

CONTAS	(R\$)
Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais à curto prazo	26.028,75
Fornecedores	1.905,68
Obrigações fiscais à curto prazo	414,71
<b>Total</b>	<b>28.349,14</b>

#### 4 – PASSIVO NÃO-CIRCULANTE (PERMANENTE)

##### DIVIDA FLUTUANTE

- Não houve registro até o presente mês.

## PATRIMONIO LÍQUIDO

O patrimônio é constituído de recursos próprios, sofrendo variações em decorrência de Superávits e/ou Déficits apurados anualmente, registrando o valor de **R\$ 918.833,77** (novecentos e dezoito mil oitocentos e trinta e três reais e setenta e sete centavos).

Houve registro na Dívida Ativa, conforme relatório fornecido pela Coordenadora Financeira, sendo os valores atualizados e registrados na Contabilidade, conforme abaixo:

Dívida Ativa	Setembro - 2020	Inscrição	Baixa	Outubro - 2020
<b>Administrativa</b>	406.238,53		251.909,65	154.328,88
<b>Executiva</b>	54.145,31	149.091,15		203.226,46
<b>Total</b>	460.238,53			

O Superávit Financeiro apurado neste mês de setembro de 2020 foi de **R\$ 341.837,03** (trezentos e quarenta e um mil oitocentos e trinta e sete reais e três centavos).

## VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Até o mês de outubro do exercício de 2020, o Conselho Regional de Psicologia 19ª Região – CRP19 – SE, apresentou um **Superávit do Exercício** de **R\$ 551.727,27** (quinhentos e cinquenta e um mil setecentos e vinte e sete reais e vinte e sete centavos), como pode ser observado no resultado patrimonial apresentado no quadro das **Variações Patrimoniais**.

## Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário, segundo a concepção da Lei 4.320/64 dada pelo seu Artigo 102 demonstrará as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. No transcorrer do deste período, a execução do Orçamento aprovado para o CRP19 teve o seguinte comportamento:

### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

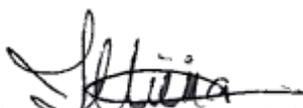
CONTAS	(R\$)
<b>RECEITAS</b>	<b>99.354,35</b>
- Correntes	98.898,27
- Patrimonial	456,08
	1882,60

DESPESAS	
- Despesas Empenhadas	104.295,10
- Despesas Liquidadas	103.045,46
- Despesas Pagas	100.547,86
(=) Receita arrecadada (-) Despesa Pagas	<b>1.193,51</b>
<b>Resultado Orçamentário</b> (Receitas Arrecadada – Despesas Empenhadas)	<b>-4.940,75</b>

Em conformidade com o demonstrativo acima, o resultado da execução orçamentária do mês de outubro de 2020, aponta o déficit de **R\$ 4.940,75** (quatro mil novecentos e quarenta reais e setenta e cinco centavos), sendo o superávit acumulado no exercício **R\$ 187.264,54** (cento e oitenta e sete mil duzentos e sessenta e quatro reais e cinquenta e quatro centavos).

No leitura do comportamento entre a Receita Arrecadada e a Despesa Realizada, o Conselho Regional de Psicologia – CRP19, vem mantendo seu equilíbrio financeiro e orçamentário, dentro do previsto na Proposta Orçamentária do exercício de 2020.

Aracaju – SE, 31 de outubro de 2020.



IDEILDA FERNANDES VIEIRA  
ASS. CONTÁBIL  
CRC/SE 4754/O