

CRP/MT

CONSELHO REGIONAL DE PSICOLOGIA 18º REGIÃO - MT

CNPJ: 12.932.366/0001-88

Período: 01/07/2017 a 31/12/2017

Balço Patrimonial

Período Anterior: 01/07/2016 à 31/12/2016

ATIVO		PASSIVO			
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	1.534.441,45	1.141.937,33	PASSIVO CIRCULANTE	13.111,00	31.104,38
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	670.368,19	289.727,41	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.755,33	12.534,97
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	867.922,19	852.415,87	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	117,91C	620,94	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	15.201,39D	2.146,71D
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	3.863,45D	82,59
ESTOQUES	3.731,02C	826,89C	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	17.341,22	7.636,27
	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	11.079,29	12.997,26
	0,00	0,00	RESTOS A PAGAR	0,00	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	418.806,25	469.557,65	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	157.603,58	206.099,86	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	157.603,58	206.099,86	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	261.202,67	263.457,79	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	155.199,08	146.367,57	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	200.319,82	200.319,82	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	94.316,23C	83.229,60C		0,00	0,00
INTANGÍVEL	0,00	0,00		0,00	0,00
			TOTAL DO PASSIVO	13.111,00	31.104,38

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00	0,00
Ajuste de avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00	0,00
Resultados Acumulados	1.940.136,70	1.580.390,60	1.580.390,60
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.940.136,70	1.580.390,60	1.580.390,60
TOTAL	1.953.247,70	1.611.494,98	1.611.494,98
ATIVO FINANCEIRO	670.302,60	289.521,46	186.395,16D
ATIVO PERMANENTE	1.282.945,10	1.321.973,52	0,00
SALDO PATRIMONIAL			1.425.099,82

Compensações

ESPECIFICAÇÃO			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Anterior
Saldo do Atos Potenciais Ativos			Exercício Anterior
Execução de Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	0,00
Execução de Direitos Conveniados	0,00	0,00	0,00
Execução de Direitos Contratuais	0,00	0,00	0,00
Execução de Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

ESPECIFICAÇÃO		
Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Anterior
Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Anterior
378.805,60		103.126,30
Superávit Financeiro		

Notas Explicativas**2017 - NOTAS EXPLICATIVAS 2017****NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS****EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017.****1. CONTEXTO OPERACIONAL**

O Conselho Regional de Psicologia do Estado de Mato Grosso - CRPMT 18, localizado à Rua Quarenta, nº 120, Bairro Boa Esperança - 78.068-536 - Cuiabá/MT, tendo como principais atividades o registro e a fiscalização do exercício profissional. Dotado de personalidade jurídica, funciona como Autarquia Federal Especial, tendo sua estrutura e organização, estabelecidos no Regimento Interno aprovado pela Resolução nº15, de 30/06/2012 - do Conselho Federal de Psicologia.

2. APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis são de responsabilidade de sua Administração. Foram organizadas em conformidade de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BRGAAP), e elaboradas em conformidade com a Lei nº. 4320/64, na qual estatui Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal, em observância às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) e sua nova harmonização internacional e aos Princípios Contábeis geralmente aceitos, principalmente a NBC T 16.6 (R1) - Demonstrações Contábeis. As demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais, que também é a moeda funcional da Entidade.

3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

A partir de 1º de janeiro de 2012 a contabilidade do Conselho Regional de Psicologia do Estado de Mato Grosso - CRP-MT, passou a ser elaborada com base nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). As demonstrações contábeis são elaboradas em conformidade ao que regulamentada a Parte V - Demonstrações Contábeis do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

3.1. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis utilizadas na preparação das demonstrações contábeis estão definidas a seguir. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os períodos apresentados, salvo disposição em contrário.

a) Caixa e Equivalentes de Caixa

Os recursos disponíveis em caixa e equivalentes de caixa, são administrados pelo CRPMT18, em consonância ao que dispõe o parágrafo 3º do art. 164 da Constituição Federal:

Caixa e equivalente de caixa incluem: saldos em conta movimento e aplicações financeiras com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado, sendo o ganho registrado no resultado do período.

TÍTULOS	2017	2016	2015
Caixa e Equivalente de Caixa	1.131.530,62	534.401,46	251.759,84
Bancos Aplicação Financeira	1.122.108,98	509.209,25	234.927,81
Bancos Conta Arrecadação	3.291,33	12.338,37	11.529,32
Disponível p/ Aplic. Vinculada	6.130,31	12.853,84	5.302,71

b) Créditos a Receber

Os créditos a receber são valores previstos em função do orçamento anual de 2017 e contabilizados pelo regime de competência, no início do exercício e o seu reflexo foi evidenciado nas variações aumentativas, sendo apresentado em 31/12/2017 o montante de:

TÍTULOS	2017	2016
Anuidades do Exercício PF	81.293,96	185.225,87
Anuidades do Exercício PJ	24.584,38	19.449,47
Anuidades do Exercício Anterior	963.550,14	1.043.899,01
Anuidades do Exercício Anterior PJ	59.765,54	60.633,09
Total	1.129.194,02	1.309.207,44

c) Demais Créditos e Valores de Curto Prazo

Compreende os valores a receber por demais transações como adiantamentos a colaboradores, valores a receber de entes públicos e terceiros até o término do exercício seguinte:

TÍTULOS	2017	2016
Adiantamentos férias a funcionários	0,00	12,32
Total	0,00	12,32

d) Dívida Ativa

Compreende os valores a receber inscritos em dívida ativa no exercício de 2016 com saldo em 2017 de:

TÍTULOS	2017	2015
Créditos em Dívida Ativa Administrativa		154.687,05
Total	69.216,16	154.687,05

e) Bens Patrimoniais

Os bens registrados no Ativo Imobilizado foram contabilizados pelo valor de aquisição, sendo efetuada a depreciação deste exercício pelo método linear (quotas constantes) com os percentuais abaixo especificados. O saldo apresentado em 31/12/2017:

BENS MÓVEIS	Depr.	31/12/2017	31/12/2016	Variações

Móveis e Utensílios	10%	35.004,71	33.401,71	1.603,00
Máquinas e Equipamentos	10%	45.377,60	40.098,09	5.279,51
Utensílios de copa e cozinha	10%	680,00	680,00	0,00
Equipam. Process. de dados	20%	80.516,77	75.518,77	4.998,00
Sub-Total		161.579,08	149.698,57	11.880,51
Depreciação Acumulada		(98.890,16)	(89.598,62)	(9.291,54)
TOTAL		62.688,92	60.099,95	(2.588,97)

BENS IMÓVEIS	31/12/2017	31/12/2016	Variações
Edifício Sede	286.634,82	200.319,82	86.315,00
TOTAL	286.634,82	200.319,82	86.315,00

f) Passivo Circulante

Representado por valores a pagar decorrentes de obrigações trabalhistas, de contratação junto a fornecedores pela aquisição de materiais e/ou serviços, originários de empenhos processados e não pagos até 31/12/2017; de obrigações fiscais de curto prazo e contribuições retidos de colaboradores e terceiros.

TÍTULOS	2017	2016
Despesa de Pessoal a Pagar	0,00	28,85
Encargos Sociais a Pagar	0,00	3.755,33
Fornecedores	5.098,12	2.653,86
Obrigações Fiscais a Pagar	254,45	2.569,79
Provisões a curto prazo	27.051,61	20.534,84
INSS a recolher de terceiros	0,00	0,00
IRRF a recolher	822,12	422,48
Recebimento Anuidades Antecipadas	0,00	10.660,99
TOTAL	33.226,30	40.626,14

g) Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial no relatório das Variações Patrimoniais, no valor de R\$ 586.225,54, foi apurado com base no regime de competência da receita e das despesas, escrituradas no subsistema patrimonial, sendo que as anuidades computadas no Ativo e consideradas Variações Patrimoniais Aumentativas restaram inadimplentes no valor de R\$ 81.293,96 de Pessoa Física e R\$ 5.134,91 de Pessoa Jurídica.

TÍTULOS	2017	2016	2015
Resultado Patrimonial	586.225,54	221.326,45	659.764,52
Var. Patrim. aumentativas	1.695.932,13	1.303.172,27	1.531.823,17
(-)Var. Patrim. Diminutivas	(1.109.706,59)	(1.081.845,82)	(872.058,65)

h) Resultado Financeiro

O resultado financeiro é representado pela diferença entre o ativo financeiro e o passivo financeiro, apurado em conformidade com a Lei n.º 4.320. No exercício 2017 foi apurado um resultado superavitário:

TÍTULOS	2017	2016	2015

Superávit/Déficit Financeiro	1.125.666,01	475.618,94	201.754,42
Ativo Financeiro	1.131.840,70	534.413,78	253.185,76
(-) Passivo Financeiro	(6.174,69)	(58.794,84)	(51.431,34)

i) Resultado Orçamentário

O orçamento do CRPMT18 para exercício de 2017 foi aprovado em Reunião Plenária, de acordo com a legislação vigente. Nele, estão contabilizados os valores das receitas arrecadadas e as despesas liquidadas. No exercício de 2017 houve um Superávit Orçamentário no valor de R\$ 622.034,10, correspondente à diferença entre as receitas arrecadadas e as despesas empenhadas e liquidadas no exercício.

TÍTULOS	2017	2016	2015
Superávit/Déficit Orçamentário	622.034,10	272.671,06	147.210,42
Receitas (corrente + capital)	1.803.437,32	1.353.318,14	1.030.799,10
Despesas (corrente + capital)	(1.181.403,22)	(1.080.647,08)	(883.588,68)

4.PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido do CRPMT18 em 31/12/2017, está assim constituído:

TÍTULOS	2017	2016	2015
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.646.348,32	2.060.122,78	1.838.796,33
Ajuste de Exercícios Anteriores			
Superávit do Exercício	586.225,54	221.326,45	659.764,52
Superávit Acumulado de Exercícios Anteriores	2.060.122,78	1.838.796,33	1.179.031,81

Cuiabá, 31 de dezembro de 2017.

MORGANA MOREIRA MOURA
Presidente
CPF: 703.204.111-68

KARINA FRANCO MOSHAGE
Tesoureira
CPF: 007.933.241-22

Escritório Contábil R P Ltda

Assessoria Contábil

CRC-MT 444

