



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2022





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

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em Reais)

Ativo

	Nota explicativa	31/12/2022	31/12/2021
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	a	639.139	1.400.385
Contas a receber	c	14.404	138.192
Tributos a recuperar		3.913	-
Despesas antecipadas ou a apropriar		<u>6.524</u>	<u>446.700</u>
		663.979	1.985.277
Não circulante			
Imobilizado	b	9.779.775	6.319.424
Investimentos		<u>900</u>	<u>300</u>
		9.780.675	6.319.724
Total do ativo		10.444.654	8.305.001

"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

CARMEM 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 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em Reais)

Passivo e Patrimônio Líquido

	Nota explicativa	31/12/2022	31/12/2021
Circulante			
Fornecedores		77.068	547.127
Financiamentos	d	66.564	219.215
Obrigações trabalhistas e tributárias		71.260	48.427
Contas a pagar		4.434	-
		219.326	814.768
Não circulante			
Financiamentos longo prazo	d	252.044	326.174
Receitas antecipadas		-	212.476
		252.044	538.651
Patrimônio social líquido			
Acervo patrimonial	h	7.134.858	6.973.711
Resultados sociais		3.017.903	161.147
		10.152.761	7.134.858
Ajuste de exercícios anteriores		(179.477)	(183.275)
		9.973.284	6.951.582
Total do passivo e patrimônio líquido		10.444.654	8.305.001

"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.R.E

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em Reais)

Demonstração do Resultado

	Nota explicativa	31/12/2022	31/12/2021
(+) Receitas			
Receita de mensalidades - contrib. Sindical/Day-Use	f	4.515.448	3.852.753
Receitas financeiras - jrs s/aplic./ jrs e outros		133.925	44.607
Receitas extraordinárias - venda de bens		-	114.870
Receitas não operacionais		2.974.080	14.000
Outras fontes de recursos		-	-
		7.623.453	4.026.230
(-) Custos			
Mobilizações/ manifestações	g	(174.604)	(243.413)
Assistência jurídica - sindical		(522.192)	(551.227)
Assessoria de comunicação e mídias sociais		(132.760)	(123.416)
Congressos e conferencias		(10.395)	-
Assistência sindical, social, cultural e educacional		(234.045)	(573.501)
		(1.073.996)	(1.491.557)
(=) Resultado Bruto		6.549.457	2.534.672
(-) Despesas			
Despesas com pessoal	g	(683.012)	(519.376)
Utilidades e serviços		(75.211)	(122.661)
Despesas gerais		(2.695.212)	(1.704.838)
Despesas tributárias		(40.595)	(1.030)
Despesas financeiras		(37.523)	(25.621)
		(3.531.554)	(2.373.526)
(=) Resultado Líquido		3.017.903	161.147

"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 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa Indireto

	31/12/2022	31/12/2021
Ajuste de exercício anterior	3.798	(183.275)
Resultado do exercício	3.017.903	161.147
Ajuste por:		
Depreciação	358.806	138.592
Juros sobre financiamentos	24.119	
Receitas por doações	(2.947.957)	-
Resultado do exercício ajustado	456.670	116.463
Ativo		
<i>(-) Aumento (+) Redução</i>		
Adiantamentos	124.498	(125.120)
Cartões	(710)	-
Impostos a Recuperar	(3.913)	-
Despesas antecipadas ou a apropriar	440.176	(446.700)
Soma Variações do Ativo Operacional	560.052	(571.820)
Passivo		
<i>(+) Aumento (-) Redução</i>		
Fornecedores	(470.059)	547.127
Obrigações trabalhistas e tributárias	22.833	15.122
Seguros a pagar	4.434	
Receitas antecipadas	(212.476)	212.476
Soma Variações do Passivo Operacional	(655.267)	774.725
Caixa líquido utilizado nas atividades operacionais	361.454	319.368

"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 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa Indireto

	31/12/2022	31/12/2021
Caixa líquido utilizado nas atividades operacionais	361.454	319.368
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
<i>(-) Aumento (+) Redução</i>		
Investimentos	(600)	(300)
Imobilizado	(871.199)	(995.986)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(871.799)	(996.286)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
<i>(+) Aumento (-) Redução</i>		
Financiamentos (circulante e não circulante)	(250.901)	545.389
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	(250.901)	545.389
Redução líquida do caixa e equivalentes de caixa	(761.246)	(131.528)
Demonstração do aumento do caixa e equivalentes de caixa		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	1.400.385	1.531.913
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	639.139	1.400.385
Diminuição líquida do caixa e equivalentes de caixa	761.246	131.528

"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

EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em Reais)

Índices de Liquidez

31/12/2022

LIQUIDEZ IMEDIATA	Disponível	Passivo Circulante	Valor	Este índice demonstra quanto a entidade dispõe imediatamente para pagar as dívidas a curto prazo.
	639.139	219.326	2,91	Em 2022, para cada R\$ 1,00 de dívidas a curto prazo, a entidade possui R\$ 2,91 disponível para pagamento
LIQUIDEZ CORRENTE	Ativo circulante	Passivo Circulante		Mostra a capacidade de pagamento da entidade a curto prazo.
	663.979	219.326	3,03	Em 2022, para cada R\$ 1,00 de dívidas a curto prazo, a entidade possui R\$ 3,03 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.
	663.979	471.370	1,41	Em 2022, para cada R\$ 1,00 de dívidas a curto + longo prazo, a entidade possui R\$ 1,41 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.
	10.444.654	471.370	9.973.284	Em 2022, representa 9,9 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 31 de dezembro de 2022



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 31/12/2021, expressas em reais e conjugadas com as normas de contabilidade para entidades sem fins lucrativos.



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

4. 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	31/12/2022	31/12/2021
CAIXA GERAL	1.602	1.666
BANCO DO BRASIL AG 3325-1 CC 433003-X	279	197.940
BANCO DO BRASIL CC 133358-5	2.637	2.976
BANCO UNICRED-33477-4 AG:2399	1.641	9.958
BANCO DO BRASIL - 129304-4	-	-
APLICACAO FINANCEIRA BB 33251 133358-5	-	36.000
APLICACAO FINANCEIRA B.B AG 3325-1 433003-X	209.293	271.000
APLICACAO FINANCEIRA UNICRED	423.688	880.804
BANCO SANTANDER 130062313	-	41
SOMA	639.139	1.400.385

5. 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:



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Vida útil calculada nas depreciações:

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

6. 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 no Ativo Circulante da entidade.

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

CRÉDITOS A CURTO PRAZO	31/12/2022	31/12/2021
ADIANTAMENTOS	13.693	138.192
CARTOES	710	-
IMPOSTOS A RECUPERAR	3.913	-
DESPESAS ANTECIPADAS OU A APROPRIAR	<u>6.524</u>	<u>446.700</u>
SOMA	24.840	584.892



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

7. FINANCIAMENTOS

A apropriação dos juros ocorre mensalmente pelo regime de competência.

SALDOS DAS CONTAS DE FINANCIAMENTOS POR BANCO	2022	2021
AYMORE CREDITO FINANCIAMENTO E INVESTIMENTO S.A	7.782	26.327
BANCO VOLKSWAGEN S.A.	-	14.975
BANCO UNICRED (curto e longo prazo)	<u>310.826</u>	<u>504.088</u>
SOMA	318.608	545.389

8. 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.

9. 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.

Apropriou receitas de recebimentos de Day Use que incidem sobre o uso da área social do sindicato por seus sindicalizados.

Incorreu também em receita referente ao um recebimento de terreno em doação no montante de R\$ 2.947.957,39 (dois milhões, novecentos e quarenta e sete mil, novecentos e cinquenta e sete reais e trinta e nove centavos) no município de Sorriso – MT, doado pela Associação dos Funcionários do Hospital Regional de Sorriso conforme Ata registrada em cartório e termo de doação ITCMD emitida pela Sefaz – MT.



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

10. 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

11. 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:

	2022	2.021
Patrimônio social líquido		
Acervo patrimonial	7.134.858	6.973.711
Resultados sociais	<u>3.017.903</u>	<u>161.147</u>
	10.152.761	7.134.858
Ajuste de exercícios anteriores	<u>(179.477)</u>	<u>(183.275)</u>
Total	9.973.284	6.951.582



**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