



SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS DA  
SAUDE DO ESTADO DE MATO GROSSO - SISMA/MT  
CNPJ: 03.094.349/0001-28

DEMONSTRAÇÕES  
CONTÁBEIS



2023 - 2022



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

## BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 31 DE DEZEMBRO DE 2022  
(Em Reais)

### Ativo

#### Ativo

	Nota explicativa	31/12/2023	31/12/2022
<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	A	673.216	639.139
Contas a receber	C	421.702	14.404
Tributos a recuperar		4.749	3.913
Despesas antecipadas ou a apropriar		4.170	6.524
		<b>1.103.837</b>	<b>663.979</b>
<b>Não circulante</b>			
Imobilizado	B	9.538.647	9.779.775
Investimentos		6.050	900
		<b>9.544.697</b>	<b>9.780.675</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>10.648.534</b>	<b>10.444.654</b>

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis"  
Reconhecemos a exatidão da presente demonstração em 31 de dezembro de 2023.

SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS DA SAUDE DO ESTADO DE  
MATO GROSSO - SISMA/MT  
CARLOS MESQUITA DE MAGALHÃES  
CPF 453.426.101-25  
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 - SISMA/MT

## BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 31 DE DEZEMBRO DE 2022  
(Em Reais)

### Passivo e Patrimônio Líquido

#### Passivo e patrimônio líquido

	Nota explicativa	31/12/2023	31/12/2022
<b>Circulante</b>			
Fornecedores		39.875	77.068
Financiamentos	D	187.797	66.564
Obrigações trabalhistas e tributárias	E	101.060	71.260
Contas a pagar		3.623	4.434
		<b>332.356</b>	<b>219.326</b>
<b>Não circulante</b>			
Financiamentos longo prazo	D	-	252.044
		-	<b>252.044</b>
<b>Patrimônio social líquido</b>			
Acervo patrimonial	H	9.973.284	6.951.582
Ajuste de exercicios anteriores		18.483	3.798
Resultados sociais		324.411	3.017.903
		<b>10.316.178</b>	<b>9.973.284</b>
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>10.648.534</b>	<b>10.444.654</b>

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis"  
Reconhecemos a exatidão da presente demonstração em 31 de dezembro de 2023.



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

## D.R.E

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

	Nota Exp.	Jan a Out 2023	Nov a Dez 2023	Total 2023	Total 2022
<b>(+) Receitas</b>					
Receita de mensalidades - contrib. Sindical e Day - Use	F	3.619.077	750.686,76	4.369.764	4.515.448
Receitas financeiras - jrs s/aplic./ jrs e outros		51.487	7.625,74	59.113	133.925
Receitas não operacionais		26.975	-	26.975	2.974.080
Outras fontes de recursos		4.600	-	4.600	-
		<b>3.702.139</b>	<b>758.313</b>	<b>4.460.451</b>	<b>7.623.453</b>
<b>(-) Custos</b>	G				
Mobilizacoes/ manifestacoes		(34.024)	(28.065)	(62.089)	(174.604)
Assistencia juridica - sindical		(565.046)	(101.982)	(667.028)	(522.192)
Assessoria de comunicacao e midias sociais		(84.717)	(28.500)	(113.217)	(132.760)
Congressos e conferencias		(182.423)	-	(182.423)	(10.395)
Assistencia sindical, social, cultural e educacional		(201.264)	(43.269)	(244.533)	(234.045)
		<b>(1.067.474)</b>	<b>(201.816)</b>	<b>(1.269.290)</b>	<b>(1.073.996)</b>
<b>(=) Resultado Bruto</b>		<b>2.634.665</b>	<b>556.496</b>	<b>3.191.161</b>	<b>6.549.457</b>
<b>(-) Despesas</b>	G				
Despesas com pessoal		(682.636)	(88.575)	(771.211)	(683.012)
Utilidades e servicos		(45.926)	(14.641)	(60.566)	(75.211)
Despesas gerais		(1.629.215)	(282.127)	(1.911.341)	(2.695.212)
Despesas tributárias		(8.518)	(3.473)	(11.991)	(40.595)
Despesas financeiras		(7.123)	(104.518)	(111.641)	(37.523)
		<b>(2.373.417)</b>	<b>(493.333)</b>	<b>(2.866.750)</b>	<b>(3.531.554)</b>
<b>(=) Resultado Líquido</b>		<b>261.248</b>	<b>63.163</b>	<b>324.411</b>	<b>3.017.903</b>

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis"  
Reconhecemos a exatidão da presente demonstração em 31 de dezembro de 2023.



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

## ÍNDICES DE LIQUIDEZ

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(Em Reais)

### Índices de Liquidez

<b>LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	Disponível	+	Passivo Circulante	<b>Índice 2023</b>	Este índice demonstra quanto a entidade dispõe imediatamente para pagar as dívidas a curto prazo.
	673.216		332.356	<b>2,03</b>	Em 2023, para cada R\$ 1,00 de dívidas a curto prazo, a entidade possui R\$ 2,03 disponível para pagamento
<b>LIQUIDEZ CORRENTE</b>	Ativo circulante	+	Passivo Circulante		Mostra a capacidade de pagamento da entidade a curto prazo.
	1.103.837		332.356	<b>3,32</b>	Em 2023, para cada R\$ 1,00 de dívidas a curto prazo, a entidade possui 3,32 em direitos também a curto prazo para saldar
<b>LIQUIDEZ GERAL</b>	Ativo circulante + ativo não circulante - imob/invest	+	Passivo circulante + passivo não circulante		Mostra a capacidade de pagamento da entidade a longo prazo.
	1.103.837		332.356	<b>3,32</b>	Em 2023, para cada R\$ 1,00 de dívidas a curto + longo prazo, a entidade possui R\$ 3,32 em direitos totais para saldar
<b>SOLVÊNCIA GERAL</b>	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.
	10.648.534		332.356	<b>10.316.178</b>	Em 2023, representa 10316178,48 milhões de Patrimônio Líquido da entidade

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis"  
Reconhecemos a exatidão da presente demonstração em 31 de dezembro de 2023.

**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 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	31/12/2023	31/12/2022
CAIXA GERAL	4.240,68	1.601,80
BANCO DO BRASIL AG 3325-1 CC 433003-X	265.163,68	278,63
BANCO DO BRASIL CC 133358-5	10.864,73	2.637,37
BANCO UNICRED-33477-4 AG:2399	36.705,08	1.640,55
APLICACAO FINANCEIRA B.B AG 3325-1 433003-X	3.131,10	209.292,60
APLICACAO FINANCEIRA UNICRED	<u>353.110,81</u>	<u>423.688,07</u>
<b>SOMA</b>	<b>673.216,08</b>	<b>639.139,02</b>

## 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 (valor líquido)

EVOLUÇÃO IMOBILIZADO			EVOLUÇÃO 2022-2023
	31/12/2022	31/12/2023	
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>9.779.775</b>	<b>9.538.647</b>	<b>- 241.127</b>
<b>IMOVEIS</b>	<b>8.364.613</b>	<b>8.116.117</b>	<b>- 248.496</b>
TERRENOS	3.367.547	3.367.547	-
EDIFICACOES	6.063.649	6.040.080	- 23.570
(-) DEPRECIAÇÕES DE EDIFÍCIOS	- 1.066.584	- 1.291.510	- 224.926
<b>BENS MOVEIS</b>	<b>1.017.522</b>	<b>892.411</b>	<b>- 125.111</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	212.511	213.229	718
(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	- 102.035	- 118.513	- 16.478
VEICULOS	309.915	309.915	-
(-) DEPRECIAÇÕES DE VEÍCULOS	- 92.142	- 154.125	- 61.983
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	6.771	8.409	1.638
(-) DEPRECIAÇÕES DE EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	- 1.322	- 3.135	- 1.813
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	335.932	329.977	- 5.955
(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	- 168.825	- 193.310	- 24.485
SISTEMA FOTOVOLTAICO	547.585	547.585	-
(-) DEPRECIAÇÕES SISTEMA FOTOVOLTAICO	- 30.868	- 52.769	- 21.901
EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÃO		5.975	5.975
(-) DEPRECIAÇÕES DE EQUIPAMENTO DE TELECOMUNICAÇÃO		- 826	- 826
<b>IMOBILIZADO EM ANDAMENTO</b>	<b>397.640</b>	<b>530.119</b>	<b>132.479</b>
CONSTRUCOES EM ANDAMENTO - CUIABA	378.740	470.738	91.998
CONSTRUCOES EM ANDAMENTO - SORRISO	18.900	59.381	40.481



# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

## QUADRO DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DO IMOBILIZADO (valor bruto)

EVOLUÇÃO IMOBILIZADO	SALDOS VALOR BRUTO		EVOLUÇÃO 2022-2023
	31/12/2022	31/12/2023	
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>11.241.551</b>	<b>11.352.836</b>	<b>111.285</b>
<b>IMOVEIS</b>	<b>9.431.197</b>	<b>9.407.627</b>	<b>-</b>
TERRENOS	3.367.547	3.367.547	-
EDIFICACOES	6.063.649	6.040.080	-
<b>BENS MOVEIS</b>	<b>1.412.714</b>	<b>1.415.090</b>	<b>2.376</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	212.511	213.229	718
VEICULOS	309.915	309.915	-
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	6.771	8.409	1.638
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	335.932	329.977	-
SISTEMA FOTOVOLTAICO	547.585	547.585	-
EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÃO	-	5.975	5.975
<b>IMOBILIZADO EM ANDAMENTO</b>	<b>397.640</b>	<b>530.119</b>	<b>132.479</b>
CONSTRUCOES EM ANDAMENTO - CUIABA	378.740	470.738	91.998
CONSTRUCOES EM ANDAMENTO - SORRISO	18.900	59.381	40.481

### 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. Somando-se também pagamentos a maior de IRRF calculados à alíquota de 1,5% ao invés de 1%, cujas compensações se deram em 18/01/2024.

Na conta Contribuições a Receber Sindicalizados em 31/12/2023, consta o valor descontado na FP do Estado MT e comprometidos pelos Sindicalizados no mês competência (12/2022), que serão recebidos no mês de janeiro/2023. No ano anterior (em 31/12/2022) referida conta demonstra saldo zero, em razão do Estado de MT ter realizado o repasse financeiro ao SISMA no próprio mês 12/2022.

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

<b>CREDITOS</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
ADIANTAMENTOS	11.485,00	13.693,44
CARTOES	1.268,91	710,36
CONTRIBUIÇÕES A RECEBER SINDICALIZADOS	408.948,25	-
IMPOSTOS A RECUPERAR	4.748,78	3.912,59
DESPESAS ANTECIPADAS OU A APROPRIAR	4.169,87	6.523,92
<b>SOMA</b>	<b>430.620,81</b>	<b>24.840,31</b>



# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

## D. FINANCIAMENTOS

A apropriação dos juros ocorre mensalmente pelo regime de competência.

FINANCIAMENTOS	31/12/2023	31/12/2022
AYMORE CREDITO FINANCIAMENTO E INVESTIMENTO S.A	-	7.781,60
FINANCIAMENTO ENERGIA SOLAR UNICRED (curto e longo prazo)	<u>187.797,11</u>	<u>310.825,93</u>
<b>SOMA</b>	<b>187.797,11</b>	<b>318.607,53</b>

## 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.

## 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.



# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

## 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:

<b>DMPL - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>				
	<b>ACERVO PATRIMONIAL</b>	<b>AJUSTE DE EXERC ANTERIORES</b>	<b>SUPERAVIT DO PERIODO</b>	<b>TOTAL</b>
Saldo em 31/12/2022	7.134.857,64	(179.476,81)	3.017.903,33	<b>9.973.284,16</b>
Ajustes de Exercícios Anteriores		18.483,19		<b>18.483,19</b>
Transf. Ajustes e Superavit Período Anterior ao Acervo Patrimonial	2.838.426,52	179.476,81	- 3.017.903,33	-
Superavit			324.411,13	<b>324.411,13</b>
<b>Saldo em 31/12/2023</b>	<b>9.973.284,16</b>	<b>18.483,19</b>	<b>324.411,13</b>	<b>10.316.178,48</b>

SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS DA SAUDE DO ESTADO DE  
MATO GROSSO - SISMA/MT  
CARLOS MESQUITA DE MAGALHÃES  
CPF 453.426.101-25  
Presidente

MILL CONTABILIDADE E CONSULTORIA LTDA  
CNPJ nº 05.537.314/0001-41  
CRC-MT 001366/00-3  
Contabilista



**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**