



**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

	Nota explicativa	31/12/2023	31/12/2022
Circulante			
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
		<u>1.103.837</u>	<u>663.979</u>
Não circulante			
Imobilizado	b	9.538.647	9.779.775
Investimentos		6.050	900
		<u>9.544.697</u>	<u>9.780.675</u>
Total do ativo		<u><u>10.648.534</u></u>	<u><u>10.444.654</u></u>

"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

	<u>Nota explicativa</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Circulante			
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
		<u>332.356</u>	<u>219.326</u>
Não circulante			
Financiamentos longo prazo	d	-	252.044
		-	<u>252.044</u>
Patrimônio social líquido			
Acervo patrimonial	h	9.973.284	6.951.582
Ajuste de exercicios anteriores		18.483	3.798
Resultados sociais		324.411	3.017.903
		<u>10.316.178</u>	<u>9.973.284</u>
Total do passivo e patrimônio líquido		<u><u>10.648.534</u></u>	<u><u>10.444.654</u></u>

"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)

Demonstração do Resultado

	Nota Exp.	Jan a Out 2023	Nov a Dez 2023	Total 2023	Total 2022
(+) Receitas					
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	-
		3.702.139	758.313	4.460.451	7.623.453
(-) Custos	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)
		(1.067.474)	(201.816)	(1.269.290)	(1.073.996)
(=) Resultado Bruto		2.634.665	556.496	3.191.161	6.549.457
(-) Despesas	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)
		(2.373.417)	(493.333)	(2.866.750)	(3.531.554)
(=) Resultado Líquido		261.248	63.163	324.411	3.017.903

"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.F.C.

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

D.F.C – Demonstração do Fluxo de Caixa Indireto

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Ajuste de exercício anterior	18.483	3.798
Resultado do exercício	324.411	3.017.903
Ajuste por:		
Depreciação	352.412	358.806
Juros sobre financiamentos	104.973	24.119,15
Receitas por doações	-	(2.947.957)
Resultado do exercício ajustado	<u>800.280</u>	<u>456.670</u>
Ativo		
(-) Aumento (+) Redução		
Adiantamentos	2.208	124.498
Cartões	(559)	(710)
Sindicalizados	(408.948)	-
Impostos a Recuperar	(836)	(3.913)
Despesas antecipadas ou a apropriar	2.354	440.176
Soma Variações do Ativo Operacional	<u>(405.781)</u>	<u>560.052</u>
Passivo		
(+) Aumento (-) Redução		
Fornecedores	(37.193)	(470.059)
Obrigações trabalhistas e tributárias	29.800	22.833
Seguros a pagar	(811)	4.434
Receitas antecipadas	-	(212.476)
Soma Variações do Passivo Operacional	<u>(8.204)</u>	<u>(655.267)</u>
Caixa líquido utilizado nas atividades operacionais	<u><u>386.296</u></u>	<u><u>361.454</u></u>

"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.F.C.

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

Fluxos de caixa das atividades de investimento

(-) Aumento (+) Redução		
Investimentos	(5.150)	(600)
Imobilizado	<u>(111.285)</u>	<u>(871.199)</u>
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(116.435)	(871.799)

Fluxos de caixa das atividades de financiamento

(+) Aumento (-) Redução		
Financiamentos (circulante e não circulante)	<u>(235.784)</u>	<u>(250.901)</u>
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	(235.784)	(250.901)

Aumento/Redução líquida do caixa e equivalentes de caixa	<u>34.077</u>	<u>(761.246)</u>
---	----------------------	-------------------------

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	673.216	639.139

Aumento/Diminuição líquido do caixa e equivalentes de caixa	<u>34.077</u>	<u>- 761.246</u>
--	----------------------	-------------------------

"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

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

"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>
SOMA	673.216,08	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 (valor líquido)

EVOLUÇÃO IMOBILIZADO			EVOLUÇÃO 2022-2023
	31/12/2022	31/12/2023	
IMOBILIZADO	9.779.775	9.538.647	- 241.127
IMOVEIS	8.364.613	8.116.117	- 248.496
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
BENS MOVEIS	1.017.522	892.411	- 125.111
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
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	397.640	530.119	132.479
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	
IMOBILIZADO	11.241.551	11.352.836	111.285
IMOVEIS	9.431.197	9.407.627	- 23.570
TERRENOS	3.367.547	3.367.547	-
EDIFICACOES	6.063.649	6.040.080	- 23.570
BENS MOVEIS	1.412.714	1.415.090	2.376
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	- 5.955
SISTEMA FOTOVOLTAICO	547.585	547.585	-
EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÃO	-	5.975	5.975
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	397.640	530.119	132.479
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.

CREDITOS	31/12/2023	31/12/2022
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
SOMA	430.620,81	24.840,31



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>
SOMA	187.797,11	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.

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:

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

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