

(Valores expressos em Reais)


Ricardo Benedito Khouri
Presidente
CPF: 057.905.488-81

Carlos Fernando Marques de Almeida
CARLOS FERNANDO MARQUES DE ALMEIDA
Contador CRC-TO Nº 002482/O-9
CPF: 856.946.141-00

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERTIVAS NO ESTADO DO TOCANTINS -OCB/TO			
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCICIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019			
(Valores expressos em Reais)			
	NOTA	2019	2018
RECEITA BRUTA	3.15	351.806,82	343.981,07
DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA		-	-
RECEITA LIQUIDA		351.806,82	343.981,07
RESULTADO BRUTO		351.806,82	343.981,07
DESPESAS	3.16	(302.094,27)	(241.680,18)
ADMINISTRATIVAS		(361.081,61)	(293.578,05)
FINANCEIRAS LIQUIDAS		58.987,34	51.897,87
OUTRAS RECEITAS		72.000,00	72.000,00
RESULTADO OPERACIONAL		121.712,55	174.300,89
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO		121.712,55	174.300,89

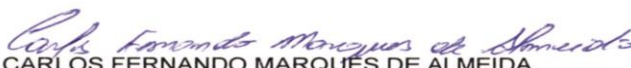

 Ricardo Benedito Khouri
 Presidente
 CPF: 057.905.488-81


 CARLOS FERNANDO MARQUES DE ALMEIDA
 Contador CRC-TO Nº 002482/O-9
 CPF: 856.946.141-00

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERTIVAS NO ESTADO DO TOCANTINS -OCB/TO
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019
(Valores expressos em Reais)

HISTÓRICO	Resultado Patrimonial Social Acumulado	Patrimônio Social Líquido
SALDO EM 01/01/2018	1.366.238,23	1.366.238,23
1 - Déficit / Superávit do Exercício	174.300,89	1.540.539,12
2 - Ajuste de Avaliação Patrimonial	185.156,49	1.725.695,61
SALDO EM 31/12/2018	1.725.695,61	1.725.695,61
1 - Déficit / Superávit do Exercício	121.712,55	1.847.408,16
SALDO EM 31/12/2019	1.847.408,16	1.847.408,16


 Ricardo Benedito Khouri
 Presidente
 CPF: 057.905.488-81


 CARLOS FERNANDO MARQUES DE ALMEIDA
 Contador CRC-TO N° 002482/O-9
 CPF: 856.946.141-00

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERTIVAS NO ESTADO DO TOCANTINS -OCB/TO		
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019		
(Valores expressos em Reais)		
CONTAS	2019	2018
	Operacionais	Operacionais
Valores Recebidos das Cooperativas	362.034,03	359.160,85
Recebimento de Aluguel	66.000,00	72.000,00
Receita Financeira	56.340,64	53.563,60
Repasse Mensal - OCB Nacional	60.000,00	60.000,00
Recebimento Doações Dia C	4.500,00	0,00
Pagamento de Obrigações Trabalhistas e Encargos	-131.730,14	-104.626,60
Pagamento de Obrigações tributárias	-13.814,04	-12.245,00
Pagamento de Despesas Financeiras	-2.877,83	-3.650,69
Pagamento de Despesas Administrativas	-176.487,58	-138.262,54
Pagamento de Contribuições à OCB-Nacional	-94.065,84	-83.643,75
(=) Caixa Líquido gerado pelas atividades operacionais	129.899,24	202.295,87
	Investimentos	Investimentos
Distribuição de Sobras creditado na conta corrente Sicredi	1.054,04	739,67
Integralização quotas Capital Social (SICOOB/SICREDI)	-900,00	-900,00
Aquisição de Ativos Imobilizados (Veículos, Equipamentos, Imóveis)	-30.020,58	-43.966,60
(=) Caixa Líquido gerado pelas atividades de Investimenos	-29.866,54	-44.126,93
	Financiamentos	Financiamentos
Pagamentos Financiamentos - OCB-Nacional		
(=) Caixa Líquido gerado pelas atividades de Financiamentos	0,00	0,00
(=) Aumento no Caixa e Equivalente de Caixa	100.032,70	158.168,94
Caixa e Equivalente de Caixa - no final do período	1.070.116,63	970.083,93
Caixa e Equivalente de Caixa - no início do período	970.083,93	811.914,99
(=) Redução no Caixa e Equivalente de Caixa	100.032,70	158.168,94


 Ricardo Benedito Khouri
 Presidente
 CPF: 057.905.488-81


 CARLOS FERNANDO MARQUES DE ALMEIDA
 Contador CRC-TO Nº 002482/O-9
 CPF: 856.946.141-00

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS NO ESTADO DO TOCANTINS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

O Sindicato e Organização das Cooperativas no Estado do Tocantins – OCB/TO – é uma entidade sem fins lucrativos, com autonomia administrativa e financeira, que tem como objetivo prestar serviços de interesse das cooperativas registradas, além de exercer a coordenação, organização e a representação sindical desta categoria econômica no Tocantins.

2 – BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com os dispositivos da Lei das Sociedades por Ações – Lei nº 6.404/76 e suas alterações, associadas às Normas Brasileiras de Contabilidade emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade principalmente a e NBC ITG 2002.

3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

As demonstrações contábeis da Entidade foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às pequenas e médias empresas e entidades sem finalidade de lucro, as quais abrangem os pronunciamentos NBC TG 1000 e ITG 2002, emitidos pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), destacando-se os critérios a seguir:

3.1 - Apuração do Resultado

As receitas e despesas são apropriadas quando incorridas, em obediência ao princípio contábil de competência.

3.2 – Ativo Circulante

Os ativos são apresentados ao valor de realização, sendo que as aplicações financeiras são registradas pelos valores aplicados, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço.

3.2.1 Caixa e equivalentes

Caixa	R\$ 111,76
Contas Correntes	R\$ 47.235,08
Aplicações de liquidez imediata	R\$ 1.022.769,79
Total	R\$ 1.070.116,63

3.3 – Contribuições a receber

Representa valores de contribuição cooperativista e taxa de manutenção das cooperativas registradas apropriadas segundo os princípios contábil da oportunidade e da competência.

Contribuições Cooperativista	R\$ 3.852,59
Taxa de manutenção	R\$ 43.679,70
Provisão para devedores	- R\$ 20.721,69
Total	R\$ 26.810,60

3.4 – Créditos de Liquidação Duvidosa

Constituído para suportar eventuais perdas no recebimento da taxa de manutenção e contribuição cooperativista, referentes ao saldo de exercícios anteriores.

3.5 – Outros Direitos

Representa valores a receber, conforme demonstrado no quadro a seguir:

Outros Direitos	
	2019
Plano de saúde a restituir	R\$ 1.341,44
Plano odontológico a restituir	R\$ 39,78
Adiantamento a terceiros	R\$ 0,91
Aluguel a receber	R\$ 6.000,00
Seguro de veículo a apropriar	R\$ 2.825,70
Total	R\$ 10.207,83

3.6 – Investimentos

Composto por participações em sociedades cooperativas, conforme demonstrado no quadro a seguir:

Investimentos		
	2019	2018
Sicoob Credipar	63.851,52	61.094,95
Sicredi União MS TO	12.707,63	9.039,67
Total	76.559,15	70.134,62

3.7 – Imobilizado Líquido

Está demonstrado pelo custo de aquisição e foram depreciados através do método linear, utilizando-se alíquotas admitidas pela Lei e Jurisprudência Administrativa da Secretaria da Receita Federal, fundamentadas na expectativa de vida útil dos bens, registrados em despesas do exercício. Em 31 de dezembro, a posição do Ativo Imobilizado está assim representada:

	% Taxas Anuais de depreciação	Saldo Líquido 31/12/2018	Aquisição	Depreciação	Saldo Líquido 31/12/2019
Terrenos	-	360.000,00	-	-	360.000,00
Prédios	3,333%	259.233,80	-	-12.966,60	246.267,20
Mobiliário	10%	1.059,90	-	-145,20	914,70
Máquinas e Equipamentos	10%	5.308,92	-	-649,68	4.659,24
Equipamentos de Informática	20%	0,00	-	-	0,00
Equipamentos de Telefonia	10%	38,00	-	-38,00	0,00
Veículo	20%	6.627,50	-	-6.627,50	0,00
Benfeitorias em Prédios		42.866,60	30.020,58	-9.887,02	63.000,16

Próprios	20%				
Total		675.134,72	30.020,58	-30.314,00	674.841,30

3.8 – Intagíveis

Estão demonstrados pelo valor de Direitos de uso de telefone no valor de R\$ 2.404,15.

3.9 – Fornecedores

Representa os valores a pagar a fornecedores por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades operacionais no total de R\$ 1.187,22.

3.10 Obrigações Tributárias

Demonstra os valores referentes aos encargos tributários a pagar no exercício seguinte no total de R\$ 473,90.

3.11 – Outras Contas a Pagar

Representa os valores como: telefone, mensalidade de soft, entre outros, que foram apropriados de acordo com regime de competência, os quais serão quitados no ano seguinte R\$ 1.741,09.

3.12 – Provisões Patronais

Refere-se a provisão de férias, provisionadas de acordo com o regime de competência R\$ 339,22.

3.13 – Contribuições a Repassar

Refere-se às parcelas a serem repassadas para Organização das Cooperativas Brasileiras - **OCB**, correspondente a 50% (cinquenta por cento) das Contribuições Cooperativistas a serem arrecadadas pela OCB/TO no exercício seguinte R\$ 9.790,07.

3.14 – Ajuste de Avaliação Patrimonial

Valor decorrente da Avaliação do Imóvel, realizada por Engenheiro Civil que teve como objetivo a emissão de laudo para identificação do valor do Terreno e da Construção, bem como definição do prazo de vida útil da construção para efeito de depreciação.

3.15 – As Receitas compreendem as seguintes rubricas:

Os valores foram apropriados com base no principio de competência:

	2019	2018
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	351.806,82	343.981,07
TAXA DE MANUTENÇÃO	106.248,00	106.100,90
CONT. COOPERATIVISTA	114.737,77	108.446,94
TAXA DE REGISTRO	299,60	-
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	29.736,35	48.522,23
CONTRIBUIÇÃO CONFEDERATIVA	14.300,88	
REPASSE MENSAL - OCB NACIONAL	60.000,00	60.000,00
CONVENIO CONTRIBUIÇÃO COOPERATIVISTA	21.984,22	20.911,00

DOAÇÕES DIA C	4.500,00	-
OUTRAS RECEITAS	72.000,00	72.000,00
RECEITAS DE ALUGUEL	72.000,00	72.000,00

3.16 - Despesas Operacionais

As despesas foram reconhecidas com base no princípio da competência, e assim detalhadas:

	2019	2018
ADMINISTRATIVAS	(361.081,61)	(293.578,05)
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	(132.528,53)	(104.495,98)
REMUNERAÇÃO A CONSELHEIROS	(38.368,00)	
OCUPAÇÃO E SERV. PÚBLICOS	(2.698,56)	(2.727,72)
DESPESA DE COMUNICAÇÃO	(8.410,25)	(9.050,08)
MATERIAL DE CONSUMO	(18.024,67)	(29.041,72)
PASSAGENS E LOCOMOÇÕES	(21.771,15)	(23.850,98)
DIARIAS E HOSPEDAGENS	(5.313,46)	(9.564,50)
AJUDA DE CUSTO	-	(36.684,00)
LOCAÇÕES	-	(90,00)
MATERIAIS DE DIVULGAÇÃO	(596,85)	(120,00)
MATERIAIS PARA TREINAMENTO	(5.346,00)	(390,45)
SERVIÇOS E DIVULG INSTITUCIONAIS	(31.350,00)	-
AUDITORIA E CONSULTORIA	(4.700,00)	(4.500,00)
SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	(14.957,16)	(9.572,78)
SERVIÇOS DE TRANSPORTE	(3.051,67)	(2.605,33)
SERVIÇOS GERAIS	(11.633,75)	(15.239,77)
OUTROS SERVIÇOS	(323,36)	(123,14)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	(13.814,94)	(12.245,00)
DEPRECIACÃO	(30.314,00)	(24.295,55)
PROVISÃO PARA DEV. DUVIDOSOS	(7.719,22)	(5.481,05)
DOAÇÕES A ENTIDADES PRIVADAS	(10.160,04)	(3.500,00)
FINANCEIRAS LIQUIDAS	58.987,34	51.897,87
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.877,83)	(3.650,69)
RECEITAS FINANCEIRAS	61.865,17	55.548,56

Palmas - TO, 31 de Dezembro de 2019.



Ricardo Benedito Khouri
Presidente

CPF: 057.905.488-81


CARLOS FERNANDO MARQUES DE ALMEIDA
Contador CRC-TO N° 002482/O-9
CPF: 856.946.141-00