

## Sindicato e Organização das Cooperativas Brasileiras no Mato Grosso do Sul

### BALANÇO PATRIMONIAL COMPARADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019

(Valores expressos em reais)

<b>ATIVO</b>	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2019</u></b>	<b>PASSIVO</b>	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2019</u></b>
<b>CIRCULANTE</b>			<b>CIRCULANTE</b>		
Caixa e Equivalente de Caixa (nota 4)	63.811,82	103.236,75	Fornecedores (nota 8)	15.116,00	12.434,82
Aplicações financeiras (nota 4)	4.156.903,01	3.853.590,38	Valores a pagar (nota 9)	0,00	1.928,97
Despesas antecipadas (nota 5)	1.535,29	1.591,05	Encargos e Consig Terceiros Recolher(nota 10)	9.258,65	11.024,64
			Folha de Pagamento (nota 11)	38.745,80	28.575,46
			Contribuições a Repassar	157,68	376,22
			Provisões (nota 12)	53.446,53	51.122,95
Total do ativo circulante	<b><u>4.222.250,12</u></b>	<b><u>3.958.418,18</u></b>	Total do passivo circulante	<b><u>116.724,66</u></b>	<b><u>105.463,06</u></b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b> (nota 13)		
Imobilizado (nota 6)	873.965,89	937.227,41	Superávit acumulado	4.793.912,53	4.632.111,02
Intangível (nota 7)	3.730,00	3.730,00	Superávit do exercício	189.308,82	161.801,51
Total do ativo não circulante	<b><u>877.695,89</u></b>	<b><u>940.957,41</u></b>	Total do patrimônio social	<b><u>4.983.221,35</u></b>	<b><u>4.793.912,53</u></b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b><u>5.099.946,01</u></b>	<b><u>4.899.375,59</u></b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b><u>5.099.946,01</u></b>	<b><u>4.899.375,59</u></b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Celso Ramos Régis  
Presidente

Dalva Aparecida Garcia Caramalac  
Superintendente

Zenilda Martins Dias  
Contadora CRC/MS 003283/O-0

## Sindicato e Organização das Cooperativas Brasileiras no Mato Grosso do Sul

**DEMONSTRAÇÃO DAS RECEITAS E DESPESAS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM  
31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019  
(Valores expressos em reais)**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>RECEITA OPERACIONAL</b>	<b><u>1.444.515,52</u></b>	<b><u>1.489.829,35</u></b>
Taxa de Manutenção	336.384,10	341.909,16
Contribuição Cooperativista	831.941,87	837.697,56
Taxa de Registro	417,40	399,20
Contribuição Sindical	0,00	51.326,30
Contribuição Confederativa	275.772,15	258.497,13
<b>(DESPESAS)/ Receitas operacionais</b>	<b><u>(1.330.458,04)</u></b>	<b><u>(1.525.437,94)</u></b>
Despesas C/ Pessoal	(827.160,69)	(774.508,41)
Despesas c/ Utilidades e Serviços	(810.714,42)	(1.154.322,76)
Despesas Tributárias	(2.031,18)	(12.735,46)
Outras receitas operacionais (nota 14)	309.448,25	416.128,69
<b>Resultado financeiro líquido (nota 15)</b>	<b><u>75.251,34</u></b>	<b><u>197.410,10</u></b>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b><u>189.308,82</u></b>	<b><u>161.801,51</u></b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Celso Ramos Régis  
Presidente

Dalva Aparecida Garcia Caramalac  
Superintendente

Zenilda Martins Dias  
Contadora CRC/MS 003283/O-0

## Sindicato e Organização das Cooperativas Brasileiras no Mato Grosso do Sul

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL PARA OS EXERCÍCIOS  
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**  
(Valores expressos em reais)

	<b>SUPERAVIT ACUMULADO</b>	<b>SUPERAVIT 2020</b>	<b>TOTAL</b>
<b>SALDO ACUMULADO DE SUPERAVIT EM 31/12/2018</b>	4.632.111,02		4.632.111,02
SUPERAVIT EXERCÍCIO 2019	161.801,51		161.801,51
<b>SALDOS ACUMULADOS DE SUPERAVIT EM 31/12/2019</b>	<b>4.793.912,53</b>		<b>4.793.912,53</b>
SUPERÁVIT EXERCÍCIO		189.308,82	189.308,82
<b>SALDOS ACUMULADOS DE SUPERAVIT EM 31/12/2020</b>	<b>4.793.912,53</b>	<b>189.308,82</b>	<b>4.983.221,35</b>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.

Celso Ramos Régis  
Presidente

Dalva Aparecida Garcia Caramalac  
Superintendente

Zenilda Martins Dias  
Contadora CRC/MS 003283/O-0

## Sindicato e Organização das Cooperativas Brasileiras no Mato Grosso do Sul

### Demonstração dos fluxos de caixa para os Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019

(Valores expressos em reais)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Fluxo de caixa proveniente das operações</b>		
Superavit do exercício	<u>189.308,82</u>	<u>161.801,51</u>
<b>Ajustes para reconciliar o superavit do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais</b>		
Depreciação	68.030,52	72.014,50
	<u>257.339,34</u>	<u>233.816,01</u>
<b>Aumento / (Redução) nos ativos</b>		
Despesas pagas antecipadamente	55,76	177,51
	<u>55,76</u>	<u>177,51</u>
<b>(Redução) / Aumento nos passivos</b>		
Contas a pagar	752,21	1.981,46
Salários, encargos sociais e imposto a pagar	8.404,35	5.702,08
Provisões trabalhistas e outras	2.323,58	3.841,19
Outras obrigações	(218,54)	376,22
	<u>11.261,60</u>	<u>11.900,95</u>
<b>Recursos líquidos gerados nas atividades operacionais</b>	<u>268.656,70</u>	<u>245.894,47</u>
<b>Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimento</b>		
Investimento		
Adições ao ativo imobilizado	(4.769,00)	(6.709,10)
<b>Recursos líquidos utilizados nas atividades de investimento</b>	(4.769,00)	(6.709,10)
<b>Aumento do caixa e equivalentes de caixa</b>	<u>263.887,70</u>	<u>239.185,37</u>
<b>Caixa e equivalentes de caixa</b>		
No início do exercício	3.956.827,13	3.717.641,76
No final do exercício	4.220.714,83	3.956.827,13
<b>Aumento do caixa e equivalentes de caixa</b>	<u>263.887,70</u>	<u>239.185,37</u>

Celso Ramos Régis  
Presidente

Dalva Aparecida Garcia Caramalac  
Superintendente

Zenilda Martins Dias  
Contadora CRC/MS 003283/O-0

## **NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**

### **1- CONTEXTO OPERACIONAL**

O **Sindicato e Organização das Cooperativas Brasileiras no Mato Grosso do Sul - OCB/MS**, entidade sindical patronal de representação do sistema cooperativista no Estado de Mato Grosso do Sul, conforme art. 105 da Lei 5.764/71, é sociedade civil sem fins lucrativos, constituída no dia 07 de junho de 1979, filiada à Organização das Cooperativas Brasileiras - OCB, com finalidade de integrar o sistema cooperativista Sul-mato-grossense, promover e desenvolver o cooperativismo, bem como prestar serviços adequados ao pleno desenvolvimento das sociedades cooperativistas e de seus integrantes.

### **2- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas, de forma comparada, quanto aos exercícios de 2020 e 2019, em consonância aos Princípios Fundamentais de Contabilidade e procedimentos contábeis as entidades sem fins lucrativos, obediência as Leis 5.764/71 (Sistema Cooperativo), Lei 6.404/76 e suas alterações, adequação através da Lei 11.638/2007 e ainda a Lei que rege a CLT, com as seguintes peças: a) Balanço Patrimonial; b) Demonstração de Receitas e Despesas; c) Demonstração das Mutações do Patrimônio Social; d) Demonstração do Fluxo de Caixa.

### **3- PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

#### **a) REGIME DE ESCRITURAÇÃO**

As receitas foram registradas em cumprimento ao regime de caixa, enquanto que as despesas foram registradas em obediência ao regime de competência.

#### **b) APLICAÇÕES FINANCEIRAS**

São registradas pelo montante dos investimentos acrescidos dos rendimentos proporcionais líquidos auferidos até a data do balanço.

#### **c) IMOBILIZADO**

As depreciações foram calculadas pelo método linear, observando-se as taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil fixado por espécie de bens. O valor atual dos Ativos possuem evidências de que seu valor recuperável está coerente com seu valor justo, razão pela qual não foram procedidas provisão perdas.

#### **d) RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E MANUTENÇÃO**

Provenientes da Contribuição Cooperativista, Taxa de Manutenção, Contribuição Sindical e da Contribuição Confederativa dos vários ramos do cooperativismo Sul-mato-grossense, conforme a Lei nº 5.764/71 e outras receitas com taxas.

#### **e) PROVISÃO PARA FÉRIAS**

Os direitos adquiridos pelos funcionários relativos a férias e seus encargos sociais foram reconhecidos como provisão trabalhista pelo regime de competência.

#### **f) PROVISÃO DE CONTINGÊNCIAS**

Até a data deste balanço não há contra a entidade contingências passivas de natureza fiscal, tributária ou trabalhista a serem registradas.



**Sistema OCB/MS** SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS  
BRASILEIRAS NO MATO GROSSO DO SUL  
FECOOP CO/TO - OCB/MS - SESCOOP/MS CNPJ: 15.414.386/0001-55

<b>4- DISPONIBILIDADES</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa</b>		
Caixa	-	171,63
Banco do Brasil conta 107015-7	26.636,83	27.291,68
Caixa Econômica Federal	1.740,51	767,57
Bansicredi	<u>35.434,48</u>	<u>75.005,87</u>
<b>Total</b>	<b><u>63.811,82</u></b>	<b><u>103.236,75</u></b>
<b>Aplicações Financeiras</b>		
Caixa Econômica Federal - CDB	72.215,15	73.547,93
Bansicredi	-	779.249,42
Bansicredi - CDB	4.084.687,86	1.801.701,69
Bansicredi Fundo Performance	-	1.199.091,34
<b>Total</b>	<b><u>4.156.903,01</u></b>	<b><u>3.853.590,38</u></b>

<b>5- DESPESAS ANTECIPADAS</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Seguros a Apropriar	<u>1.535,29</u>	<u>1.591,05</u>
<b>Total</b>	<b><u>1.535,29</u></b>	<b><u>1.591,05</u></b>

<b>6- IMOBILIZADO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Terrenos	221.823,54	221.823,54
Prédios	836.919,51	836.919,51
Mobiliário	220.168,20	220.168,20
Veículos	110.000,00	110.000,00
Máquinas e Equipamentos	124.696,03	124.696,03
Equipamentos de Informática	48.599,66	43.830,66
<b>Depreciação acumulada</b>	<b><u>(688.241,05)</u></b>	<b><u>(620.210,53)</u></b>
<b>Total</b>	<b><u>873.965,89</u></b>	<b><u>937.227,41</u></b>

<b>7 - INTANGIVEL</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Direito Uso Telefone	<u>3.730,00</u>	<u>3.730,00</u>
<b>Total</b>	<b><u>3.730,00</u></b>	<b><u>3.730,00</u></b>

<b>8- FORNECEDORES</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Fornecedores PJ	<u>15.116,00</u>	<u>12.434,82</u>
<b>Total</b>	<b><u>15.116,00</u></b>	<b><u>12.434,82</u></b>

<b>9- VALORES A PAGAR</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Valores a Pagar PJ	0	1.928,97
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>1.928,97</b>

<b>10- ENC E CONSIG TERC A RECOLHER</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Consignações de Terceiros	4.739,22	4.691,32
Encargos sobre Terceiros	4.519,43	6.333,32
<b>Total</b>	<b>9.258,65</b>	<b>11.024,64</b>

<b>11- FOLHA DE PAGAMENTO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
INSS A Recolher	16.394,93	15.469,57
FGTS a Recolher	5.495,81	793,16
IRRF a Recolher	15.979,09	11.497,29
PIS a Recolher	875,97	815,44
<b>Total</b>	<b>38.745,80</b>	<b>28.575,46</b>

<b>12- PROVISÕES</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Provisão de Férias	39.737,23	38.009,46
Provisão de INSS s/ Férias	10.133,01	9.692,47
Provisão de FGTS S/ Férias	3.178,93	3.040,75
Provisão de PIS s/ Férias	397,36	380,27
<b>Total</b>	<b>53.446,53</b>	<b>51.122,95</b>

<b>13- PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Patrimônio Social Acumulado	4.793.912,53	4.632.111,02
Superávit do Exercício	189.308,82	161.801,51
<b>Total</b>	<b>4.983.221,35</b>	<b>4.793.912,53</b>

O Patrimônio Social é composto substancialmente de superávit e ou déficit acumulados nos exercícios.

<b>14- OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Serviços Educacionais	33.060,00	147.149,23
Serviços Contribuições Cooperativistas	166.388,25	167.539,46
Semana do Cooperativismo /Dia C (inscrições)	-	41.440,00
Convênio Recursos ADM Superior Unidade Estadual	60.000,00	60.000,00
Fecoop-CO/TO - Projeto CBN 2020	50.000,00	-
<b>Total</b>	<b>309.448,25</b>	<b>416.128,69</b>



**Sistema OCB/MS**  
FECOOP CO/TO - OCB/MS - SESCOOP/MS

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS  
BRASILEIRAS NO MATO GROSSO DO SUL  
CNPJ: 15.414.386/0001-55

<b>15- RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Receitas de Aplicações Financeiras	80.240,52	204.591,51
Despesas Financeiras	(4.989,18)	(7.181,41)
<b>Total</b>	<b>75.251,34</b>	<b>197.410,10</b>

<b>16- SEGUROS</b>	<b>Início</b>	<b>Término</b>	<b>Seguradora</b>	<b>Valor do prêmio</b>
<b>Descrição do Bens</b>			<b>(apólice)</b>	
Honda City 2013/2013 Placa NSB 0051	23/06/2020	23/06/2021	HDI seguros nº01.102.431.195861	1.332,77
Honda City 2013/2013 Placa NSB 0049	12/04/2020	12/04/2021	HDI Seguros nº 01.102.131.00667	2.047,46
Imóvel constante do endereço sede	09/03/2020	09/03/2021	Sul America Seguros nº 002371457	1.602,36

**A Entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados pela Administração como suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. As apólices estão em vigor e os prêmios pagos.**