



CONSELHO REGIONAL DE QUÍMICA IV REGIÃO

CNPJ 62.624.580/0001-45

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2007/2008

Balanco Patrimonial em 31 de dezembro (Expresso Em Reais)			Balanco Orçamentário do Exercício 2008				Balanco Financeiro em 31 de dezembro de 2007 e 2008 (Expresso Em Reais)			
ATIVO	2007	2008	Descrição	Orçada	Arrecadada	Diferença	Receita	2007	2008	
Financeiro			Receitas Correntes				Receitas Correntes			
Disponível			Receitas de Contribuições	15.277.219	16.214.169	936.950	Receitas de Contribuição	14.709.185	16.214.169	
Bancos Conta Movimento	89.056	118.780	Receita Patrimonial	2.756.891	2.469.560	287.331	Receita Patrimonial	2.301.846	2.469.560	
Responsável por Suprimentos	32	1.281	Receita de Serviços	2.730.732	3.105.820	375.088	Receitas de Serviços	2.593.331	3.105.820	
Adtos. Diversos (Folha férias jan/09)	-	248.744	Outras Receitas Correntes	1.555.158	2.661.722	1.106.564	Outras Receitas Correntes	1.712.678	2.661.722	
	89.088	368.805	(-) Restituição de Receitas		(199.262,)	199.262	Receitas de Capital (Alienação de Bens)	53.642	24.061	
				22.320.000	24.252.009	1.932.009	(-) Deduções de Receitas		(199.262,)	
Disponível - Aplicações Financeiras			Receitas de Capital				Receita Extra-Orçamentaria	21.370.682	24.276.070	
Bancos - Aplicações Financeiras	15.729.779	17.802.412	Alienação de Bens	0,00	24.061	24.061	Realizável	5.757.840	21.415	
Creditos em Circulação			Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	Restos a Pagar	378.323	518.617	
Créditos Diversos a Receber	8.981	13.259		0,00	24.061	24.061	Depósitos de Diversas Origens	3.163.958	1.995.296	
	15.738.760	18.184.476	Total	22.320.000	24.276.070	1.956.070	9.300.121	2.535.328		
Permanente			Despesas Correntes				Saldo de Exercícios Anteriores			
Investimentos			Despesas de Custeio	16.403.000	16.104.625	298.375	Bancos Conta Movimento	111.998	89.056	
Participações Societárias	1.094	1.094	Transferências Correntes				Bancos Conta Aplicações Financeiras	13.199.990	15.729.779	
Bens Patrimoniais			- Cota Parte CFQ	5.347.000	5.330.442	16.558	Outros Créditos	8.957	0	
Bens Móveis	3.000.773	3.210.335		21.750.000	21.435.067	314.933	Responsável por Suprimentos	2.650	32	
Bens Imóveis	12.479.603	12.633.237	Despesas de Capital				Total	13.323.595	15.818.867	
	15.481.470	15.844.666	Investimentos	570.000	552.223	17.777	43.994.398	42.630.265		
Total do Ativo	31.309.318	34.029.142		570.000	552.223	17.777	Despesa			
PASSIVO	2007	2008	Total	22.320.000	21.987.290	332.710	Despesas Correntes			
Financeiro			Balanco Orçamentário do Exercício 2007 (Expresso Em Reais)				Despesas de Custeio	13.615.088	16.104.625	
Restos a Pagar - Processados -	378.323	518.617	Descrição	Orçada	Arrecadada	Diferença	Transferências Correntes - Cota Parte CFQ -	4.650.705	5.330.442	
Depósitos de Diversas Origens	266.638	194.192	Receitas Correntes				Despesas de Capital	571.941	552.223	
	644.961	712.809	Receitas de Contribuições	14.223.500	14.709.185	485.685		18.837.734	21.987.290	
Patrimônio Líquido			Receita Patrimonial	1.620.000	2.301.846	681.846	Despesa Extra-Orçamentaria			
Ativo Real Líquido	30.664.357	33.316.333	Receita de Serviços	1.937.500	2.593.331	655.831	Realizável	5.757.557	275.717	
Total do Passivo	31.309.318	34.029.142	Outras Receitas Correntes	1.712.000	1.712.678	678	Restos a Pagar	317.993	378.323	
As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis				19.493.000	21.317.040	1.824.040	Depósitos de Diversas Origens	3.253.347	2.067.743	
Demonstração das Variações Patrimoniais do Exercício			Receitas de Capital				9.328.897	2.721.783		
findo em 31 de dezembro de 2007 e 2008 (Expresso Em Reais)			Alienação de Bens	0	53.642	53.642	Saldos para o Exercício Seguinte			
Contas	2007	2008	Outras Receitas de Capital	0	0	0	Bancos Conta Movimento	89.056	118.780	
A- Receitas				0	53.642	53.642	Bancos Conta Aplicações Financeiras	15.729.779	17.802.412	
Receitas Correntes			Total	19.493.000	21.370.682	1.877.682	Outros Créditos	8.900	0	
Contribuições	14.709.185	16.214.169	Despesas Correntes				Responsável por Suprimentos	32	0	
Patrimonial	2.301.846	2.469.560	Despesas de Custeio	14.002.000	13.615.088	386.912	Total	15.827.767	17.921.192	
Serviços	2.593.331	3.105.820	Transferências Correntes				43.994.398	42.630.265		
Outras	1.712.678	2.661.722	- Cota Parte CFQ	4.651.000	4.650.705	295	As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis			
(-) Deduções de Receitas/Repasse CRQ XX MS	-	(199.262)	Despesas de Capital	18.653.000	18.265.793	387.207	2007	2008		
	21.317.040	24.252.009		840.000	571.941	268.059	Restos a Pagar Processados	222.027	267.174	
Receitas de Capital			Total	19.493.000	18.837.734	655.266	07. Demonstração da Dívida Flutuante			
Alienação de Bens Moveis	53.642	24.061	As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis				Contas	2007	2008	
	53.642	24.061	• A Prestação de Contas foi elaborada conforme a IN TCU Nº 57 de 27/08/08. 03. Principais Práticas Contábeis: • As receitas são reconhecidas quando do seu efetivo recebimento. • As aplicações financeiras contemplam rendimentos em função da data do vencimento. • Os bens patrimoniais estão demonstrados pelo custo de aquisição, e • As férias incorridas e encargos sociais são reconhecidos por ocasião de seus pagamentos, conforme dotação orçamentária correspondente. 04. Aplicações Financeiras: • Referem-se à aplicação na caderneta de poupança, e curto prazo em bancos públicos. 05. Ativo Permanente:				- Cotas a Transferir - C.F.Q.	99.111	90.036	
Reflexo Patrimonial			a) Movimentação:				- Previdência Social	113.488	123.124	
Variações Ativas	751.257	552.223	Descrição				- Consignações Folha		22.276	
Variações Passivas	-110.535	-189.027	Bens Patrimoniais				- IRRF Folha de Pagamento	117.395	125.616	
	640.722	363.196	Bens Móveis				- FGTS a Recolher	49.253	54.894	
A- Total	22.011.404	24.639.266	Bens Imóveis				- PASEP/Outros Impostos	7.932	3.465	
B- Despesas			Total				- Sindicato	297	428	
Despesas Correntes			Em 31 de dezembro de 2007				- ISS Fonte a Recolher	2.696	1.644	
Pessoal/Encargos Sociais	7.098.320	8.803.471	3.001.867				- Outros Depósitos	32.762	24.151	
Material de Consumo	394.642	350.409	+ Adições				Total	422.934	445.634	
Serviços de Terceiros	1.889.160	2.076.001	398.589				08. Mutações do Patrimônio Líquido	2007	2008	
Outros Serviços e Encargos	4.232.966	4.874.744	189.027				Saldo Inicial	27.490.687	30.664.357	
Transferências Correntes	4.650.705	5.330.442	Em 31 de dezembro de 2008				Superávit - Resultado Patrimonial	3.173.670	2.651.976	
	18.265.793	21.435.067	3.211.429				Saldo Final	30.664.357	33.316.333	
Despesas de Capital			b) Composição				09. Orçamento do Exercício de 2008: • Durante o exercício de 2008, foram procedidas transposições orçamentárias, sem alterar o valor orçado, e Suplementação da Previsão Orçamentária no valor de R\$520.000,00 (quinhentos e vinte mil reais), passando de R\$21.800.000,00 (vinte e hum milhões e oitocentos mil reais) iniciais para R\$22.320.000,00 (vinte e dois milhões e trezentos e vinte mil reais). 10. Auditoria: • Os Balanços, Patrimonial, Orçamentário e Financeiro, e a Demonstração das Variações Patrimoniais do exercício 2008, foram examinados pela empresa RSM Boucinhas, Campos & Conti - Auditores Independentes. Aprovação da Prestação de Contas: • A Prestação de Contas do Exercício de 2008 foi aprovada conforme Parecer da Comissão de Exame de Contas, deste CRQ IV, em Sessão Plenária nº 1696ª de 09 de junho de 2009.	Manlio de Augustinis - Presidente - CPF 005.301.908-34		
Obras e Instalações	30.200	153.634	Descrição				Jose Sergio Ackel - Contador CRC-TC 93.373-SP - CPF 564.842.168-00			
Equipamentos e Material Permanente	541.741	398.589	Investimentos							
	571.941	552.223	- Edifícios							
B- Total	18.837.734	21.987.290	- Terrenos							
C- Resultado Patrimonial (A-B)	3.173.670	2.651.976	- Mobiliários em Geral							
As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis			- Equipamentos de Processamento de Dados							
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis 2008			- Veículos							
01. Contexto Operacional: • O Conselho Regional de Química IV Região CRQ IV - entidade de direito público, com autonomia administrativa e financeira, vinculada ao Conselho Federal de Química, criada pela Lei Nº. 2.800 de 18 de junho de 1956, que atua com a finalidade de fazer o registro público dos profissionais e empresas da área da química, bem como a fiscalização técnica do exercício da profissão segundo os princípios e valores éticos e fundamentais que regem a atividade especializada. 02. Principais Diretrizes Contábeis: • As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as praticas contábeis emanadas da Lei 4.320/64.			- Biblioteca							
			- Outros Bens							
			Total							
			15.481.470							
			06. Restos a Pagar: • Correspondem a despesas a pagar no mês subsequente, apropriadas a essa conta pelo regime de competência.							