

CORE/BA

Conselho Regional dos Representantes Comerciais no Estado da Bahia

CNPJ: 15.176.951/0001-93

Período: 01/01/2018 a 31/12/2018

Balanco Patrimonial

Período Anterior: 01/01/2017 à 31/12/2017

ATIVO			PASSIVO		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	2.371.804,51	1.932.616,76	PASSIVO CIRCULANTE	775.840,97	209.559,54
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.349.932,01	1.919.329,79	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	24.237,82
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	21.872,50	13.286,97	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	592.028,59	40.017,12
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ESTOQUES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	28.426,72	24.186,99
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	155.385,66	121.117,61
	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	6.892.102,66	6.442.804,71	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	606.000,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	4.974.207,96	4.509.896,86	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	606.000,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	4.972.603,69	4.508.292,59	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	1.604,27	1.604,27	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	1.906.584,62	1.925.003,80	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	411.705,55	336.066,25	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	2.123.712,07	2.121.567,17		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	628.833,00	532.629,62		0,00	0,00
INTANGÍVEL	11.310,08	7.904,05		0,00	0,00
SOFTWARES	16.421,17	12.206,17		0,00	0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	5.111,09	4.302,12		0,00	0,00
			TOTAL DO PASSIVO	775.840,97	815.559,54

PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
			Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
			Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
			Ajuste de avaliação Patrimonial	0,00	0,00
			Demais Reservas	0,00	0,00
			Resultados Acumulados	8.488.066,20	7.559.861,93
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.488.066,20	7.559.861,93
TOTAL	9.263.907,17	8.375.421,47	TOTAL	9.263.907,17	8.375.421,47
ATIVO FINANCEIRO	2.351.922,81	1.919.329,79	PASSIVO FINANCEIRO	752.684,91	188.677,01
ATIVO PERMANENTE	6.911.984,36	6.456.091,68	PASSIVO PERMANENTE	23.156,06	626.882,53
SALDO PATRIMONIAL				8.488.066,20	7.559.861,93

Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo do Atos Potenciais Ativos			Saldo do Atos Potenciais Passivos		
Execução de Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	Execução de Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Execução de Direitos Conveniados	0,00	0,00	Execução de Obrigações Conveniadas	0,00	0,00
Execução de Direitos Contratuais	0,00	0,00	Execução de Obrigações Contratuais	42.142,56	0,00
Execução de Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Execução de Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	42.142,56D	0,00

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Superávit Financeiro	1.599.237,90	1.730.652,78

Salvador-BA, 31 de dezembro de 2018

Rosa Lucia Guerreiro dos Santos
CRC 10578-BA

094.046.605-82

Herval Dórea da Silva
Presidente

179.507.595-34

Notas Explicativas**1 - BALANÇO PATRIMONIAL COMPARADO**

Conselho Regional dos Representantes Comerciais no Estado da Bahia –CORE-BA
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de 2018
Período 01/01/2018 a 31/12/2018

CONTEXTO OPERACIONAL

O Conselho Regional dos Representantes Comerciais no Estado da Bahia – CORE-BA, tem como principais atividades orientar e fiscalizar o exercício da profissão do Representante Comercial.

Dotado de personalidade jurídica, encontra-se vinculado a Administração Indireta funciona como Autarquia Federal, tendo sua estrutura e organização, estabelecida do Regimento Interno, aprovado pela resolução nº 699/2011 do CONFERE.

1- PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

A Contabilidade do Conselho Regional dos Representantes Comerciais no estado da Bahia-CORE-BA, foi elaborado no exercício de 2018 seguindo rigorosamente os comandos normativos da Lei nº 4.320/64.

2- APRESENTAÇÃO DOS DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as praticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com a Lei 4.320/64, e as Novas Normas Brasileira de Contabilidade Aplicada ao setor Publico, adotando-se o PCASP e as instruções contidas no MCASP, alinhado com as NBCT que estatui Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos Balanços

Orçamentário Financeiro, Patrimonial e Variações Ativas e Passivas

2.1- BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial tem a finalidade de apresentar a posição financeira e patrimonial do Conselho Regional dos Representantes Comerciais no Estado da Bahia – CORE-BA representado uma posição estática.

2.2- ATIVO CIRCULANTE

O ativo Circulante é demonstrado ao valor de realização, incluído conforme aplicável, os rendimentos, e as variações monetárias auferida.

Bancos c/ Movimento	R\$ 56.973,60
Bancos c\ Arrecadação.....	R\$ 240.059,17
Banco Vinculada Apl Financeira.....	R\$ 2.052.898,62
Demais Créditos e Valores a C. Prazo.....	R\$ 21.872,50
Disponibilidade em transito	R\$ 0,62

Conselho Regional dos Representantes Comerciais no Estado da Bahia –CORE-BA
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de 2018
Período 01/01/2018 a 31/12/2018

2.3- ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 6.892.102,66
---------------------------	---------------------

2.4- ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 4.974.207,96
-------------------------------------	---------------------

São classificados no Realizável a Longo Prazo contas da mesma natureza do Ativo Circulante que tenha sua realização certa ou provável após o termino do exercício seguinte, o que normalmente, significa realização num prazo superior a um ano a partir do próprio balanço.

2.4.1-Composição da Divida Ativa Tributaria CORE-BA

Os creditos tributários vencidos, não quitados e não atingidos por nenhuma causa de extinção ou suspensão de exigibilidade são inscritos em Divida Ativa.

O ajuste de Perda de credito é calculado de acordo com NBCT 16.6

Decorrente de Anuidade Fase Administrativa.....	R\$ 23.851.315,94
Decorrente de Anuidade Fase Executiva.....	R\$ 6.212.040,62
Ajuste de perda de Credito	-R\$ 25.090.752,87

O ajuste de Perda de credito, foi considerado a media cobrado nos ultimos anos que re-

sultou no percentual de 16,54%, logo a provisõa é de 83,46%	R\$ 4.972.603,69
Devedores da Entidade.....	R\$ 921,45
Entidade Publica Devedora.....	R\$ 682,82
	R\$ 1.604,27
2.5- BENS PATRIMONIAIS –	R\$ 1.906.584,62
BENS IMÓVEIS	R\$ 2.123.712,07
Salas	R\$ 1.594.236,21
Instalações.....	R\$ 529.475,86
COMPOSIÇÃO	
Movéis e Utensílios.....	R\$ 178.031,57
Equipamento de Informática.....	R\$ 211.478,59
Biblioteca.....	R\$ 6.437,55
Matérias Artísticos.....	R\$ 13.757,84
Sistemas e Licença de Informatica.....	R\$ 2.000,00
(-) Depreciação Acumulada	-R\$ 628.833,00
Intangível	R\$ 11.310,08
Software.....	R\$ 16.421,17
(-) Amortização Acumulada.....	-R\$ 5.111,09

TOTAL DO ATIVO.....R\$	R\$
	9.263.907,17

Conselho Regional dos Representantes Comerciais no Estado da Bahia –CORE-BA
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de 2018
Período 01/01/2018 a 31/12/2018

3- PASSIVO CIRCULANTE -	R\$
	775.840,97

Passivo a curto prazo demonstrado no balanço Patrimonial como financeiro destacando-se as seguintes obrigações:

DEMAIS OBRIGAÇÕES A PAGAR refere-se a pagamentos indébito de funcionário a ser restituído

FORNECEDORES/CONTAS A PAGAR Refere-se a saldo de contas a pagar a curto prazo PIS	R\$
	592.118,59
Conselho Federal entre outros	-R\$ 90,00
Cancelamento de restos a pagar 2017	

VALORES RESTITUÍVEIS Refere-se a contribuições Federais e outros oriundos de pagamento de salário e serviços prestados pessoa físicas	R\$ 28.426,72
---	---------------

PROVISÃO A CURTO PRAZO refere-se a Provisão férias funcionários.	R\$
	155.385,66

3- PASSIVO NÃO CIRCULANTE -	R\$ 0,00
-----------------------------------	----------

3.1 – SALDO PATRIMONIAL.....	R\$ 8.488.066,20
------------------------------	---------------------

TOTAL DO PASSIVO.....	R\$ 9.263.907,17
-----------------------	---------------------

-

O resultado Patrimonial foi apurado de acordo com o artigo 104 da Lei nº 4.320/64

Salvador, 31 de Dezembro de 2018

Ajuste Exercício Anterior

Ajuste depreciação com o sistema SISPAT	R\$ 142,95
---	------------

TOTAL DO AJUTE	R\$ 142,95
----------------	------------

Rosa Lucia Guerreiro dos Santos
CPF 09404660582
CRC 10578-BA

Herval Dórea da Silva
CPF 179507595-34
Presidente