

CORE/BA

Conselho Regional dos Representantes Comerciais no Estado da Bahia

CNPJ: 15.176.951/0001-93

Período: 01/01/2019 a 31/12/2019

Balço Patrimonial

Período Anterior: 01/01/2018 à 31/12/2018

ATIVO			PASSIVO		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	3.539.893,33	2.371.804,51	PASSIVO CIRCULANTE	661.880,77	775.930,97
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.512.101,84	2.349.932,01	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	0,00
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	13.648,06	21.872,50	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	434.100,79	592.118,59
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ESTOQUES	14.143,43	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	31.871,04	28.426,72
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	195.908,94	155.385,66
	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	5.613.345,24	6.892.102,66	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	3.843.056,58	4.974.207,96	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	3.841.452,31	4.972.603,69	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	1.764.481,73	1.906.584,62	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	398.192,28	411.705,55	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	2.123.712,07	2.123.712,07		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	757.422,62	628.833,00		0,00	0,00
INTANGÍVEL	5.806,93	11.310,08		0,00	0,00
SOFTWARES	16.421,17	16.421,17		0,00	0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	10.614,24	5.111,09		0,00	0,00
			TOTAL DO PASSIVO	661.880,77	775.930,97

				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	8.491.357,80	8.487.976,20
				TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.491.357,80	8.487.976,20
TOTAL	9.153.238,57	9.263.907,17	TOTAL	9.153.238,57	9.263.907,17	
ATIVO FINANCEIRO	3.512.101,84	2.351.922,81	PASSIVO FINANCEIRO	614.426,33	752.774,91	
ATIVO PERMANENTE	5.641.136,73	6.911.984,36	PASSIVO PERMANENTE	47.454,44	23.156,06	
SALDO PATRIMONIAL				8.491.357,80	8.487.976,20	

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	36.068,48	42.142,56
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	36.068,48D	42.142,56D

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Superávit Financeiro	2.897.675,51	1.599.147,90

Salvador-BA, 31 de dezembro de 2019

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
2019
Período 01/01/2019 a 31/12/2019

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 2019 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**R\$ 3.539.893,33**

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

Bancos c/ Movimento	R\$ 184.578,91
Bancos c\ Arrecadação.....	R\$ 308.310,50
Banco Vinculada Apl. Financeira.....	R\$ 3.018.849,67
Demais Créditos e Valores a C. Prazo.....	R\$ 13.648,06
Disponibilidade em trânsito (saldo de suprimento de fundos 2018)	R\$ 362,76
Estoque (Material de expediente e Limpeza)	R\$ 14.143,43

Conselho Regional dos Representantes Comerciais no Estado da Bahia –CORE-BA
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de
2018
Período 01/01/2019 a 31/12/2019

2.3- ATIVO NÃO CIRCULANTE**R\$ 5.613.345,24**

2.4- ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO **R\$ 3.843.056,58**

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 Dívida Ativa Tributaria CORE-BA

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

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

Decorrente de Anuidade Fase Administrativa.....	R\$ 30.344.643,14
Decorrente de Anuidade Fase Executiva.....	R\$ 4.348.839,61
Ajuste de perda de Credito	-R\$ 30.852.187,89
O ajuste de Perda de credito, foi considerado a media cobrado nos últimos anos que resultou no percentual de 11,07%, logo a provisão é de 88,93%	3.841.452,31
Devedores da Entidade.....	R\$ 921,45
Entidade Publica Devedora.....	R\$ 682,82
	R\$ 1.604,27

2.5- BENS PATRIMONIAIS – **R\$ 1.764.481,73****BENS IMÓVEIS** **R\$ 2.123.712,07**

Salas	R\$ 1.594.236,21
Instalações.....	R\$ 529.475,86

COMPOSIÇÃO**BENS MÓVEIS** **R\$ 398.192,28**

Móveis e Utensílios.....	R\$ 175.033,77
Equipamento de Informática.....	R\$ 200.963,12
Biblioteca.....	R\$ 6.437,55

Matérias Artísticos.....	R\$ 13.757,84
Sistemas e Licença de Informática.....	R\$ 2.000,00
(-) Depreciação Acumulada	-R\$ 757.422,62
Intangível	R\$ 5.806,93
Software.....	R\$ 16.421,17
(-) Amortização Acumulada.....	-R\$ 10.614,24
TOTAL DO ATIVO.....R\$	R\$ 9.153.238,57

Conselho Regional dos Representantes Comerciais no Estado da Bahia –CORE-BA
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de
2019
Período 01/01/2019 a 31/12/2019

3- PASSIVO CIRCULANTE - R\$ 661.880,77

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 Conselho Federal entre outros R\$ 434.100,79

VALORES RESTITUIVEIS Refere-se a contribuições Federais e outros oriundos de pagamento de salário e serviços prestados pessoa físicas R\$ 31.871,04

PROVISÃO A CURTO PRAZO refere-se a Provisão férias funcionários e devol de contribuinte. R\$ 195.908,94

3- PASSIVO NÃO CIRCULANTE - R\$ 0,00

3.1 – SALDO R\$ 8.491.357,80
PATRIMONIAL.....

TOTAL DO R\$ 9.153.238,57
PASSIVO.....

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

Ajuste Exercício Anterior

Ajuste contas 7 e 8 R\$ 1.682.252,27

TOTAL DO AJUTE R\$ 1.682.252,27

Obrigações Contratuais- A Executar

Alugueis

Seccional Vitoria da Conquista (Graciene Amanda Aguiar Santos) R\$ 7.883,00

Seccional Itabuna (Antônio Almeida Lyrio Filho) R\$ 45,00

Seccional Juazeiro (Valle Card Distribuidora de Cartões de Telefone Ltda) R\$ 1.300,00

Aluguel maquinas e Equipamentos

Locopia Comercio de maquinas e Equipamentos R\$ 3.900,00

Monitoramento

ADT Serviços de Monitoramento R\$ 1.463,84

Manutenção Sistema Contábil R\$ 21.476,64

Implanta Informática Ltda

Total Contratos R\$ 36.068,48

Salvador, 31 de Dezembro 2019

Rosa Lucia Guerreiro dos Santos
CPF 09404660582
CRC 10578-BA

Herval Dórea da Silva
CPF 179507595-34
Presidente

