



Serviço Social do Comércio
Departamento Regional da Paraíba

RELATÓRIO CONTÁBIL DO EXERCÍCIO DE 2015

De acordo com o que determina o Código de Contabilidade e Orçamento, aprovado pela Resolução nº 380/78 e reformulado pela Resolução nº 1.139/07 em conformidade com Art. 52, apresentamos uma análise sucinta da Prestação de Contas da Administração Regional do Serviço Social do Comércio, SESC Paraíba, correspondente ao exercício de 2015.

I – ESCRITURAÇÃO:

As operações contábeis do exercício foram efetuadas pelo Sistema de Informática - Gestão Financeira – SGF e a documentação encontra-se devidamente arquivada conforme art. 46 das Normas Financeiras do CODECO – Código de Contabilidade e Orçamento.

II- ORÇAMENTO:

O Orçamento Programa elaborado para o exercício 2015 totalizou R\$ 42.589.200,00 (Quarenta e dois milhões, quinhentos e oitenta e nove mil e duzentos reais).

A receita realizada totalizou R\$ 41.131.511,08 (Quarenta e um milhões, cento e trinta e um mil, quinhentos e onze reais e oito centavos) e a despesa atingiu R\$ 40.471.304,94 (Quarenta milhões, quatrocentos e setenta e um mil, trezentos e quatro reais e noventa e quatro centavos) que comparada com a receita apresentou um superavit de R\$ 660.206,14 (Seiscentos e sessenta mil, duzentos e seis reais e quatorze centavos).

Na verba CONTRIBUIÇÕES verificamos um excedente de despesas no valor de R\$ 22.500,34 (Vinte e dois mil e quinhentos reais e trinta e quatro centavos) com relação a previsão. Essa previsão é calculada do valor da receita compulsória a qual também foi realizada além do previsto.

As demais despesas ficaram dentro dos limites fixados, para cada verba.

III - POSIÇÃO FINANCEIRA

Em Disponibilidades financeiras temos o valor de R\$ 5.865.457,29 (Cinco milhões, oitocentos e sessenta e cinco mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais e vinte e nove centavos)



Serviço Social do Comércio
Departamento Regional da Paraíba

ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA

$$\frac{\text{DISPONIBILIDADES EFETIVAS}}{\text{EXIGÍVEL IMEDIATO}} = \frac{5.756.153,80}{939.274,78} = 6,12$$

ÍNDICE DE LIQUIDEZ MEDIATA


$$\frac{\text{ATIVO FINANCEIRO}}{\text{PASSIVO FINANCEIRO}} = \frac{12.631.401,36}{1.611.711,98} = 7,83$$

ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL

$$\frac{\text{TOTAL DO ATIVO-ATIVO COMPENSADO}}{\text{TOTAL DO PASSIVO - PASSIVO COMPENSADO - PATRIMÔNIO LIQUIDO}} = \frac{63.000.912,25}{1.950.954,88} = 32,29$$

Conforme consta na Demonstração das Variações Patrimoniais o resultado positivo do exercício é de R\$ 2.621.091,88 (Dois milhões, seiscentos e vinte e um mil e noventa e um reais e oitenta e oito centavos).

Colocando-me a disposição para qualquer esclarecimento sobre os PC'S que compõem esta *Prestação de Contas*, referente ao exercício de 2015.


Miriam Trigueiro Albuquerque
Contadora – CRC/PB 1990

