



Sindicato e Organização das Cooperativas
Brasileiras no Estado do Ceará

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS BRASILEIRAS NO ESTADO DO CEARÁ - OCB/CE
BALANÇO PATRIMONIAL COMPARADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Valores expressos em Reais)

| ATIVO | 2022 | 2021 | PASSIVO | 2022 | 2021 |
|--|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| CIRCULANTE | 1.002.586,21 | 1.201.164,42 | CIRCULANTE | 241.671,31 | 280.589,23 |
| DISPONÍVEL | 991.731,51 | 1.195.786,12 | OBRIGAÇÕES A PAGAR | 241.671,31 | 280.589,23 |
| Contas Bancárias à Vista | 78.176,83 | 29.852,66 | Fornecedores | 8.974,40 | 4.171,60 |
| Contas Bancárias à Vista-Convênio | 705,41 | 437,41 | Consignações de Terceiros | 7.651,96 | 910,70 |
| | | | Encargos Sobre Terceiros | 3.724,97 | 2.257,00 |
| Aplicações de Liquidez Imediata | 853.753,25 | 987.299,35 | Salários e Ordenados a Pagar | 34.773,60 | 20.329,98 |
| Aplicações de Liquidez Imediata - Convênio | 59.096,02 | 178.196,70 | Encargos, Consignações e Impostos s/Folha | 36.740,76 | 30.415,00 |
| | | | Outras Obrigações e Consignações Sociais | 1.313,40 | 2.199,08 |
| Créditos | 4.570,00 | | Provisões s/Folha de Pagamento | 88.690,79 | 41.671,76 |
| Despesas Antecipadas | 6.284,70 | 5.378,30 | Outras Obrigações -Convênio Ilcanale-ocb | 59.801,43 | 178.634,11 |
| NÃO CIRCULANTE | 3.527.956,57 | 2.838.060,93 | NÃO CIRCULANTE | 135.200,00 | - |
| Realizável a Longo Prazo | 135.200,00 | | Convênio Ilcanale - OCB/ce | 135.200,00 | |
| Cooperativa Senador Pompeu-COSENSA | 135.200,00 | | | | |
| INVESTIMENTOS | 16.099,87 | 12.507,51 | | | |
| Investimentos | 16.099,87 | 12.507,51 | | | |
| IMOBILIZADO | 3.376.021,56 | 2.824.736,84 | | | |
| Bens Imóveis | 3.375.008,54 | 2.833.200,05 | PATRIMÔNIO SOCIAL | 4.153.671,47 | 3.758.636,12 |
| (-) Depreciação Acumulada Bens Imóveis | 33.514,70 | 32.497,58 | Result. Patrimonial Soc. Acumulado | 3.758.636,12 | 3.397.572,96 |
| Bens Móveis | 173.709,51 | 157.104,93 | Superávit do Exercício/2021 | | 361.063,16 |
| (-) Depreciação | 139.181,79 | 133.070,56 | Superávit do Exercício/2022 | 395.035,35 | |
| INTANGÍVEL | 635,14 | 816,58 | | | |
| Direito de Uso de Softwares | 1.814,50 | 1.814,50 | | | |
| (-) Amortização Acumulada | 1.179,36 | 997,92 | | | |
| TOTAL DO ATIVO | 4.530.542,78 | 4.039.225,35 | TOTAL DO PASSIVO | 4.530.542,78 | 4.039.225,35 |

João Nicélio Alves Nogueira
Presidente

José Aparecido dos Santos
Superintendente

José Arilo Carneiro Pereira
Contador - CRC - 5.129

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS BRASILEIRAS NO ESTADO DO CEARÁ - OCB/CE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021
(Valores expressos em Reais)



| | | <u>2022</u> | | <u>2021</u> |
|---|------------------|---------------------|--|--------------------|
| FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES | | | | |
| Superávit/Déficit líquido do exercício | A | 395.035,35 | | 361.063,16 |
| Ajustes para reconciliar o superávit/déficit do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais: | | | | |
| Depreciação e amortização | | 7.309,79 | | 2.924,27 |
| Baixas do ativo imobilizado | | - | | - |
| Baixas do ativo intangível | | - | | - |
| Soma A | | 402.345,14 | | 363.987,43 |
| Redução (aumento) nos ativos: | | | | |
| Créditos a receber | | 0,00 | | 0,00 |
| Adiantamentos Concedidos | B | | | |
| Créditos e Valores a Receber | B | - 4.570,00 | | 751,37 |
| Despesas pagas antecipadamente | B | - 906,40 | | - 217,70 |
| Convênios acordos e projetos | B | - | | - |
| Recebimentos de Longo Prazo | | - 135.200,00 | | - |
| Soma B | | - 140.676,40 | | 533,67 |
| Aumento (redução) nos passivos: | | | | |
| Fornecedores | C | 4.802,80 | | 4.171,60 |
| Valores a Pagar | C | | | 5.833,53 |
| Encargos e Consignações de Terceiros | C | 8.209,23 | | - 270,44 |
| Folha de Pagamento | C | 14.443,62 | | 5.403,54 |
| Encargos Consignações Sociais e imposto Folha | C | 6.325,76 | | 5.891,99 |
| Outras Obrigações e consignações Sociais | C | - 885,68 | | - 2.635,85 |
| Provisões trabalhistas a pagar | C | 47.019,03 | | - 20.098,22 |
| Convênios | C | - 118.832,68 | | 5.692,97 |
| Obrigações de longo prazo | C | 135.200,00 | | - |
| Soma C | | 96.282,08 | | - 18.485,02 |
| RECURSOS LÍQUIDOS GERADOS NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | A+B+C | 357.950,82 | | 346.036,08 |
| FLUXO DE CAIXA UTILIZADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | | | | |
| Investimentos | D | - 3.592,36 | | - 1.717,38 |
| Adições ao ativo permanente | D | - 558.413,07 | | - 23.993,08 |
| Adições ao ativo intangível | D | - | | - |
| RECURSOS LÍQUIDOS UTILIZADOS NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Soma D | - 562.005,43 | | - 25.710,46 |
| FLUXO DE CAIXA UTILIZADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | | | |
| Adições em empréstimos | E | - | | - |
| Baixas em empréstimos | E | - | | - |
| RECURSOS LÍQUIDOS UTILIZADOS NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | Soma E | - | | - |
| AUMENTO NO CAIXA E EQUIVALENTES | A+B+C+D+E | - 204.054,61 | | 320.325,62 |
| Disponibilidades no final do exercício | F | 991.731,51 | | 1.195.786,12 |
| (-) Disponibilidades no início do exercício | F | - 1.195.786,12 | | - 875.460,50 |
| AUMENTO NO CAIXA E EQUIVALENTES | Soma F | - 204.054,61 | | 320.325,62 |

João Nicélio Alves Nogueira
 Presidente

José Aparecido dos Santos
 Superintendente

José Arilo Carneiro Pereira
 Contador - CRC-CE 5.129

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO 2022/2021

| | 31/12/2022 | % | 31/12/2021 |
|--|---------------------|--------------|---------------------|
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES | 1.271.204,68 | 15,43 | 1.101.296,26 |
| CONTRIBUIÇÃO COOPERATIVISTA | 575.679,05 | 9,36 | 526.381,21 |
| CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | 590.965,00 | 23,23 | 479.556,60 |
| CONTRIBUIÇÃO SINDICAL | - | - | - |
| CONTRIBUIÇÃO CONFEDERATIVA | 101.860,63 | 9,45 | 93.058,45 |
| TAXA DE REGISTRO | 2.700,00 | 17,39 | 2.300,00 |
| RECEITAS PATRIMONIAIS | 543.617,99 | | 426.014,28 |
| RECEITA DE ALUGUÉIS | 282.066,96 | | 272.384,74 |
| RECEITA DE CONDOMÍNIO | 126.481,74 | | 114.098,42 |
| RENDIMENTO APLICAC. FINANCEIRAS | 134.160,19 | | 39.233,83 |
| RENDIM. APLIC FINANC (SINDICATO) | 909,10 | | 297,29 |
| OUTRAS RECEITAS | 9.775,13 | | 8.842,78 |
| MULTA E JUROS | 21,88 | | 48,46 |
| DESCONTOS OBTIDOS | | | 0,08 |
| OUTRAS RECEITAS DIVERSAS(SOBRAS SICREDI) | 9.236,17 | | 5.065,76 |
| RECUPERAÇÃO DE DESPESAS | 517,08 | | 428,48 |
| TAXA DE CREDENCIAMENTO | | | 3.300,00 |
| RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS | 201.422,22 | | 177.049,81 |
| TRANSFERENCIA DA ADM. CENTRAL | 139.000,00 | | 147.049,81 |
| TRANSFERENCIA DA UNIMED CEARÁ | | | 30.000,00 |
| TRANSFERENCIA TERMO COOPERAÇÃO OCB/NAC | 62.422,22 | | |
| (=) TOTAL DAS RECEITAS | 2.026.020,02 | | 1.713.203,13 |
| (-) DESPESAS OPERACIONAIS | 1.630.984,67 | | 1.352.139,97 |
| PESSOAL/ENCARGOS SOCIAIS/BENEFÍCIOS | 925.351,97 | | 757.864,46 |
| DESPESAS C/ DIRIGENTES E CONSELHEIROS | 106.288,68 | | 101.291,00 |
| OCUPAÇÃO E SERVIÇOS PÚBLICOS | 58.578,85 | | 47.697,06 |
| DESPESAS DE COMUNICAÇÃO | 26.971,21 | | 31.069,58 |
| MATERIAL DE CONSUMO | 22.290,42 | | 10.355,26 |
| MATERIAL DE CONSUMO DURAVEL | 1.900,47 | | 3.256,71 |
| PASSAGENS E LOCOMOÇÕES | 1.913,83 | | 419,22 |
| DIARIAS E HOSPEDAGENS | 12.275,00 | | 1.100,00 |
| OUTRAS DESPESA DE VIAGENS | | | 996,80 |
| DESPESA DO SINDICATO | 2.729,27 | | 32.500,70 |
| SERVIÇOS E DIVULGAÇÕES INSTITUCIONAIS | 244.006,19 | | 165.668,64 |
| AUXÍLIOS EDUCACIONAIS | 2.580,00 | | 1.505,00 |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 163.002,19 | | 154.904,15 |
| DESPESAS TRIBUTÁRIAS | 48.270,70 | | 36.327,16 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | 3.918,60 | | 4.259,96 |
| DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO | 7.309,79 | | 2.924,27 |
| DOAÇÕES | 3.597,50 | | |
| (=) TOTAL DAS DESPESAS | 1.630.984,67 | | 1.352.139,97 |
| (=) SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO | 395.035,35 | | 361.063,16 |

João Nivaldo Alves Nogueira
Presidente

José Aparecido dos Santos
Superintendente

José Arilo C Pereira
Contador CRC Ce. 5.129



Sindicato e Organização das Cooperativas
Brasileiras no Estado do Ceará

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS BRASILEIRAS NO ESTADO DO CEARÁ - OCB/CE
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021/2020
(Valores expressos em Reais)

| | <u>Superávit (Déficit) Acumulado</u> | <u>Superávit do Período</u> | <u>Ajuste de Avaliação Patrimonial</u> | <u>Total do Patrimônio</u> |
|--|--|-----------------------------|--|--------------------------------|
| EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 | <u>3.062.877,27</u> | <u>334.695,69</u> | <u>-</u> | <u>3.397.572,96</u> |
| Ajuste de exercícios anteriores | - | - | - | - |
| Incorporação ao patrimônio social | 334.695,69 | 334.695,69 | - | - |
| Superávit do período | - | - | - | - |
| EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 | <u>3.397.572,96</u> | <u>361.063,16</u> | <u>-</u> | <u>3.758.636,12</u> |
| Ajuste de exercícios anteriores | - | - | - | - |
| Incorporação ao patrimônio social | 361.063,16 | 361.063,16 | - | - |
| Superávit do período | - | 395.035,35 | - | 395.035,35 |
| SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 | <u>3.758.636,12</u> | <u>395.035,35</u> | <u>-</u> | <u>4.153.671,47</u> |

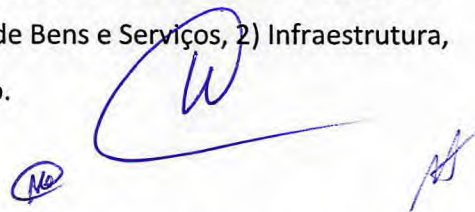
João Nicélio Alves Nogueira
Presidente

José Aparecido dos Santos
Superintendente

José Arilo Carneiro Pereira
Contador - CRC-CE 5.129

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS BRASILEIRAS NO ESTADO DO CEARÁ – OCB/CE NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

Nota 1 – Dados da Instituição: O Sindicato e Organização das cooperativas Brasileiras no Estado do Ceará é o órgão de representação do cooperativismo cearense, Sociedade Civil de natureza privada. A OCB/CE tem o papel de assessorar as instituições públicas e privadas no desenvolvimento de atividades direcionadas ao cooperativismo do Estado do Ceará, tem como Missão representar, defender, articular e promover o cooperativismo, contribuindo para o desenvolvimento sustentável do Ceará, tendo como Visão ser reconhecida como sistema de representação e integração do cooperativismo, por meio da implementação de políticas e ações que estimulem o desenvolvimento sustentável das cooperativas e a disseminação da cultura cooperativista no estado do Ceará. Com a criação da Lei 5.764/71 de 16 de dezembro de 1971, que definiu a Política Nacional do Cooperativismo Brasileiro e instituiu o Regime Jurídico das cooperativas, a União das Cooperativas do Estado do Ceará – UCEC criada em 1956 foi extinta e substituída pela Organização das Cooperativas do Estado do Ceará passando efetivamente a atuar a partir de 2 de Julho de 1972. Posteriormente com a publicação do processo de nº 46000.003488/00, no D.O.U. de 13.02.2001, seção I, P. 18 concedendo o registro sindical acrescentou-se a palavra sindicato ao nome da instituição, passando-se para Sindicato e Organização das Cooperativas do Estado do Ceará-OCEC-CE, órgão representante da categoria econômica das cooperativas pertencentes aos treze ramos existentes do cooperativismo com abrangência em todo Estado do Ceará. Em 03 de Fevereiro de 2006 através de uma reformulação estatutária passou a ser denominada Sindicato e Organização das Cooperativas Brasileiras no Estado do Ceará adotando a sigla OCB/CE. A sua regulamentação e funcionamento é regido pelo Estatuto Social e alterações aprovadas em Assembleias e registradas em Cartório. Em 28 de Março através da Resolução nº 056/2019 da Diretoria da OCB/NAC, aprovou a reorganização e classificação dos Ramos do Cooperativismo, no exercício de sua competência definidas no art. 105 da Lei 5.764/71, a partir desta data a classificação foi reformulada para sete Ramos a saber: 1) Trabalho, Produção de Bens e Serviços, 2) Infraestrutura, 3) Consumo, 4) Transporte, 5) Crédito, 6) Saúde e 7) Agropecuário.



Nota 2 – As demonstrações contábeis foram adequadamente elaboradas e apresentadas tendo como base a observância nas disposições legais vigentes cujo regime contábil nas operações preveem os registros das receitas e despesas apropriadas por competência.

Compõem as Demonstrações:

a) Balanço Patrimonial – expressa adequadamente os saldos das contas constante no Ativo e Passivo. O balanço patrimonial juntamente com o comparativo de 2021 é um relatório da contabilidade que é gerado após feitos todos os registros contábeis de um determinado período, é uma forma de representar os bens, direitos e obrigações mais o patrimônio líquido, para que o gestor possa utilizar as suas informações.

b) Demonstrativo de Resultado do Exercício de 2022, o que demonstra fielmente as Receitas e Despesas e o Superávit do exercício de 2022, juntamente com o comparativo de 2021. Esta demonstração é obrigatória pela legislação vigente, tem como objetivo principal apresentar de forma vertical resumida o resultado apurado em relação ao conjunto de operações realizadas em um determinado período, normalmente doze meses.

c) Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo método indireto com seu comparativo de 2021, onde é demonstrada a variação do caixa e equivalentes. Um dos relatórios importantes para gestão empresarial, o seu objetivo é evidenciar alterações no saldo de disponibilidades da instituição em um determinado período, é composto por atividades operacionais, de investimentos e de financiamentos.

d) Demonstrativo das Mutações do Patrimônio Social e o seu comparativo de 2021, demonstra as variações que ocorreram no patrimônio Social, conforme resolução nº 1.185 publicada pelo Conselho Federal de Contabilidade em 2009, esta divulgação tornou-se obrigatória.

Nota 3 – O Balanço Patrimonial apresenta os valores correspondentes aos totais do Ativo e Passivo, no

valor de R\$ 4.530.542,78 e expressa adequadamente a posição das contas, reflete satisfatoriamente a situação patrimonial social da entidade de acordo com a lei 6.404/76 e com normas e princípios contábeis e adaptadas as atividades da OCB/CE., a seguir apresentamos e comentamos os valores demonstrados no balanço patrimonial da entidade, que são:

3.1 - O valor das disponibilidades financeiras depositadas na Caixa Econômica, Sicredi e Sicoob no valor de R\$ 991.731,51 inferior ao exercício anterior no valor de R\$ 204.054,61, ocasionado em parte pelo investimento no imóvel da sede.

3.2 – Sobre a conta de despesas antecipadas no valor de R\$ 6.284,70 é composta de vale transporte e vale alimentação pagos antecipadamente por ser de competência futura, ou seja para uso em janeiro de 2023.

3.3 – O Ativo Não Circulante que compõe o Realizável a Longo Prazo, Investimento, Imobilizado e o Intangível o que vamos comentar a seguir:

3.4 – O Realizável a Longo Prazo refere ao repasse de recurso liberado através de Contrato para Cooperativa de Senador Pompeu para pagamento com prazo de três anos no valor de R\$ 135.200,00.

3.5 – A conta de Investimento no valor de R\$ 16.099,87 refere-se a quotas partes do capital integralizado na SICREDI e SICOOB registrado até 31.12.2022.

3.6 – A conta de Imóveis com um saldo de R\$ 3.375.008,54 corresponde a relação dos bens imóveis inventariados pertencentes à Organização, composto de terreno da sede, Prédio Ildefonso Albano e a Demolição/Construção do Estacionamento em Andamento, o qual está em processo de regularização do registro para sua unificação (Registro Único dos dois Imóveis) , como vimos um incremento a maior de R\$ 541.808,49 em relação ao exercício anterior ocasionado pela reforma de todo o teto em alumínio e a instalação de 87 placas de energia fotovoltaica.

3.7 – Os Bens Móveis apresenta um saldo de R\$ 173.709,51 que corresponde a relação de bens móveis pertencente à OCB/CE, registrado na contabilidade em 31.12.2022.

3.8 – Temos na conta de Depreciação Acumulada de Bens Imóveis o valor de R\$ 33.514,70 que se refere à depreciação do prédio sede.

3.9 – Quanto a conta de Depreciação Acumulada de Bens Móveis já foram constituídas até 31.12.2022 a importância de R\$ 139.181,79 sendo utilizado para cálculo o método linear com aplicação de taxas com base na vida útil do bem.

3.10 – Temos no patrimônio um Intangível com saldo em 31.12.2022 no valor de R\$ 1.814,50 que até esta data já foi amortizado o valor de R\$ 1.179,36.

Nota 4 – O Passivo Circulante da OCB/CE no valor de R\$ 241.671,31 que é formado pelas contas de Fornecedores R\$ 8.974,40 Encargos/Consignações de Terceiros R\$ 7.651,96 , Encargos de Terceiros R\$ 3.724,97 , Valor Líquido da Folha de Dezembro/2022 R\$ 34.773,60 , Encargos/Consignações e Impostos S/ Folha R\$ 36.740,76, Outras Obrigações R\$ 1.313,40, Provisões S/ Folha Pagamento R\$ 88.690,79 e Outras Obrigações de Convênio R\$ 59.801,43 estes valores relacionados compõem as obrigações de Curto Prazo da OCB/CE

Nota 5 – O Passivo Não Circulante da OCB/CE no valor de R\$135.200,00 representa parte do recurso do Convênio Ilcanale – OCB/CE, com prazo de 36 (trinta e seis meses.)

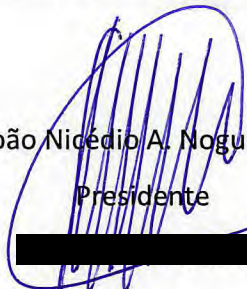
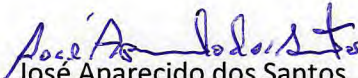
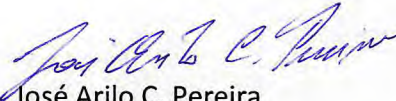
Nota 6 – O Patrimônio Social da entidade no valor de R\$ 4.153.671,47 é formado Patrimônio Social Acumulado de R\$ 3.758.636,12 mais o Superávit do exercício de 2022 no valor de R\$ 395.035,35.

Nota 7 – Quanto as nossas Receitas e Despesas como já se encontram bastante discriminadas no

Demonstrativo de Resultado não há necessidade de maiores explicações.

Nota 8 – Informamos que toda a documentação que deu origem ao Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultado do Exercício de 2021 e outros Demonstrativos foram fiscalizados e aprovado pelo Conselho Fiscal da OCB/CE e aprovado também pela Diretoria Executiva sem ressalvas.

Ficamos à disposição para quaisquer esclarecimentos que forem necessárias.

| | | |
|--|--|--|
|  João Nícedio A. Nogueira Presidente [Redacted] |  José Aparecido dos Santos Superintendente [Redacted] |  José Arilo C. Pereira Contador CRC 5.129 [Redacted] |
|--|--|--|

Fortaleza, 18 de janeiro de 2023.