

Período: 01/01/2021 a 31/01/2021

Balço Patrimonial

Período Anterior: 01/01/2020 à 31/12/2020

ATIVO			PASSIVO		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	70.932.161,39	36.708.695,24	PASSIVO CIRCULANTE	1.307.679,25	1.349.940,18
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	41.617.545,09	35.961.832,40	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	270.846,05	207.326,95
CREDITOS A CURTO PRAZO	28.741.645,92	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CREDITOS E VALORES DE CURTO PRAZO	572.970,38	745.222,84	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	127.922,35	70.745,25
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	9.376,31	17.220,79
ESTOQUE	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	1.640,00	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	899.534,54	1.054.647,19
ATIVO NAO-CIRCULANTE	8.187.447,27	8.219.922,57	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	0,00	0,00
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	2.018.271,29	2.018.271,29	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CREDITOS A LONGO PRAZO	1.624.562,31	1.624.562,31	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
ANUIDADES	1.624.562,31	1.624.562,31	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CREDITOS E VALORES DE LONGO PRAZO	393.708,98	393.708,98	OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	2.612,16	2.612,16	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	2.612,16	2.612,16	DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	5.902.390,01	5.927.756,18	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
BENS MOVEIS	3.513.942,03	3.514.692,03		0,00	0,00
BENS IMOVEIS	3.945.094,81	3.945.094,81		0,00	0,00
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS	1.556.646,83	1.532.030,66		0,00	0,00
INTANGIVEL	264.173,81	271.282,94		0,00	0,00
SOFTWARES	866.019,35	866.019,35		0,00	0,00
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA	601.845,54	594.736,41		0,00	0,00
			TOTAL DO PASSIVO	1.307.679,25	1.349.940,18

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	77.811.929,41	43.578.677,63
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	77.811.929,41	43.578.677,63
TOTAL	79.119.608,66	44.928.617,81	TOTAL	79.119.608,66	44.928.617,81
ATIVO FINANCEIRO	42.357.369,44	36.876.999,69	PASSIVO FINANCEIRO	22.920.648,97	3.555.756,41
ATIVO PERMANENTE	36.762.239,22	8.051.618,12	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL				56.198.959,69	41.372.861,40

Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercício	Exercício	ESPECIFICAÇÃO	Exercício	Exercício
Saldo do Atos Potenciais Ativos	Atual	Anterior	Saldo do Atos Potenciais Passivos	Atual	Anterior
Execução de Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	Execução de Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Execução de Direitos Conveniados	9.054.031,97	9.054.031,97	Execução de Obrigações Conveniadas	0,00	0,00
Execução de Direitos Contratuais	0,00	0,00	Execução de Obrigações Contratuais	449.260,67	449.260,67
Execução de Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Execução de Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00	0,00
TOTAL	9.054.031,97	9.054.031,97	TOTAL	449.260,67	449.260,67

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Superávit Financeiro	19.436.720,47	33.321.243,28

Brasília-DF, 31 de janeiro de 2021

Francisco Cavalcanti de Almeida
Presidente
CRMV-SP nº 1012
038.272.757-68

José Maria dos Santos Filho
Tesoureiro
CRMV-CE nº 0950
209.705.103-06

Luciana Morcelles dos Santos
Contadora
CRC-DF Nº 7385/O-5
358.536.461-68

Notas Explicativas**1 - Repartição da Receita - Cota Parte**

Conforme Resolução CFMV nº 1348, de 27/08/2020 que alterou a Resolução CFMV nº 1049, os orçamentos para o exercício de 2021 dos Conselhos Regionais de Medicina Veterinária passaram a ser elaborados pelo valor de 100% das contribuições (anuidades PF e PJ).

Dessa forma, a cota parte que representa 25% do total arrecadado pelos Conselhos Regionais pertencente ao Conselho Federal de Medicina Veterinária, passa a ser repassado na forma de transferência corrente, o que difere dos exercícios anteriores, que era repassada automaticamente pela agência bancária arrecadadora ao CFMV e onde a receita dos Conselhos Regionais era registrada em 75% e a cota parte (25%) no CFMV.

A partir do recebimento na forma "Cobrança Registrada" o Banco do Brasil passou a efetuar o crédito de 100% na conta dos Regionais e debitar o valor correspondente a cota parte (25%) do CFMV, dificultando a conciliação por parte dos CRMVs. Para melhor compreensão dos registros contábeis, a partir de 2021 os Conselhos Regionais passam a fazer transferências da cota parte ao CFMV, criando as contas de despesas na contabilidade dos Conselhos Regionais, correspondente ao débito efetuado pelo Banco.

Com essa mudança na forma de contabilização, os Conselhos Regionais passaram a contabilizar 100% da receita arrecadada e efetuando uma despesa que representa os 25% da cota parte repassada ao CFMV. Por conta dessa adequação, em Janeiro/2021 foi aprovada a Reformulação Orçamentária ao Orçamento do CFMV para o exercício de 2021, tendo, inclusive, que alterar a conta contábil de receita que até o exercício de 2020, as receitas eram contabilizadas como Receita de Contribuições, sendo que a partir do exercício de 2021 a receita de cota parte recebida, passa a ser registrada no grupo de Transferências Correntes."