

## RELATÓRIO Nº 002/2008

DA: Assessoria Contábil da ALAB  
ATA Contabilidade e Auditoria Ltda

A: Presidente da ALAB  
Dra.Maria Luisa Ortiz Alvarez

**ASSUNTO:** Prestação de Contas da ALAB - Exercício de 2005 a 2007

### I - INTRODUÇÃO

Após análise dos balancetes dos exercícios de 2005 a 2007 constatamos que:

1. Os recursos da ALAB só foram repassados para a atual diretoria em maio de 2006, como consta nos extratos bancários do período.
2. A diretoria anterior realizou despesas e arrecadou receitas até o mês de abril de 2006.
3. Os Balanços Patrimoniais estão de acordo com as normas de contabilidade aplicada às entidades sem fins lucrativos.

### II - ESCRITURAÇÃO

A Escrituração Contábil executada durante o exercício foi realizada através de sistema computadorizado, processando-se com regularidade e atualização. Os lançamentos foram efetuados em observância às formalidades legais e técnicas, que disciplinam a matéria. A documentação contábil comprobatória dos atos e fatos administrativos foi arquivada em ordem racional e cronológica.

### III - DA RECEITA E DESPESA

#### DA RECEITA

A receita arrecadada durante o exercício de 2005 somou o valor total de **R\$ 18.099,24** demonstrados da seguinte forma:

➤ Contribuições de associados	R\$ 4.790,00
➤ Outras doações	R\$ 456,00
➤ Rend. Aplicações Financeiras	R\$ 12.853,24
➤ TOTAL	R\$ 18.099,24

A receita arrecadada durante o exercício de 2006 somou o valor total de **R\$ 25.183,93** demonstrados da seguinte forma:

➤ Contribuições de associados	R\$ 7.070,00
➤ Contribuições em Geral	R\$ 13.576,39
➤ Rend. Aplicações Financeiras	R\$ 4.537,54
➤ TOTAL	R\$ 25.183,93

A receita arrecadada durante o exercício de 2007 somou o valor total de **R\$ 84.357,00** demonstrados da seguinte forma:

- Contribuições de associados R\$ 52.694,00
- Receita de Patrocínio R\$ 31.663,00
- TOTAL R\$ 84.357,00

A receita arrecada no período de 2005 a 2007 acumulou um total de **R\$ 127.640,17**.

- Receita exercício de 2005 R\$ 18.099,24
- Receita exercício de 2006 R\$ 25.183,93
- Receita exercício de 2007 R\$ 84.357,00
- TOTAL R\$ 127.640,17

## **DA DESPESA**

A despesa realizada no exercício de 2005 atingiu o valor de **R\$ 17.047,83**, demonstrados da seguinte forma:

- Despesas administrativas R\$ 14.943,79
- Despesas financeiras R\$ 2.104,04
- TOTAL R\$ 17.047,83

A despesa realizada no exercício de 2006 atingiu o valor de **R\$ 20.295,20**, demonstrados da seguinte forma:

- Despesas administrativas R\$ 4.001,90
- Despesas viagem R\$ 14.208,76
- Despesas financeiras R\$ 2.084,54
- TOTAL R\$ 20.295,20

A despesa realizada no exercício de 2007 atingiu o valor de **R\$ 53.690,26**, demonstrados da seguinte forma:

- Despesas administrativas R\$ 53.129,99
- Despesas financeiras R\$ 560,27
- TOTAL R\$ 53.690,26

A despesa realizada no período de 2005 a 2007 acumulou um total de **R\$ 91.033,29**.

- Despesa exercício de 2005 R\$ 17.047,83
- Despesa exercício de 2006 R\$ 20.295,20
- Despesa exercício de 2007 R\$ 53.690,26
- TOTAL R\$ 91.033,29

## **RESULTADO ORÇAMENTÁRIO**

No confronto entre a Receita Arrecadada e a Despesa Realizada no período de 2005 a 2007, verificou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 36.606,88**.

<b>Exercício</b>	<b>Receita</b>	<b>Despesa</b>	<b>Diferença</b>
2005	18.099,24	17.047,83	1.051,41
2006	25.183,93	20.295,20	4.888,73

2007	84.357,00	53.690,26	30.666,74
<b>TOTAL</b>	<b>127.640,17</b>	<b>91.033,29</b>	<b>36.606,88</b>

#### **IV - SALDO DISPONÍVEL**

O saldo disponível em 31.12.07, foi de **R\$ 123.522,16**, que está demonstrado nos saldos do razão e devidamente conciliados com os extratos bancários no mês de dezembro de 2007.

#### **V - CONTABILIDADE**

Os registros contábeis os quais originaram a presente Prestação de Contas, foram procedidos com observância ao Plano de Contas aplicável às Entidades sem fins lucrativos.

#### **VI - DA DOCUMENTAÇÃO**

Toda documentação contábil da Entidade está devidamente arquivada em ordem cronológica, onde constatamos que todas as despesas realizadas foram devidamente comprovadas, no qual verificou-se ainda a emissão de cópias de cheques para cada despesa realizada.

#### **VI – CONVÊNIOS COM TERCEIROS**

Durante o exercício de 2007 a ALAB recebeu recursos de convênios com terceiros efetuados com a FAP-DF e com a CAPES que foram utilizados no VIII Congresso Brasileiro de Linguística Aplicada e no I Encontro de Linguística Aplicada da Região Norte (ELAN), este último realizado em 2006 em Belém do Pará.

<b>VIII CONGRESSO BRASILEIRO DE LINGUISTICA APLICADA</b>		
<b>Pagamento</b>	<b>Valor</b>	<b>Convênio</b>
Diárias para convidados	R\$ 7.038,00	CAPES
Aluguel de ônibus para convidados	R\$ 4.440,00	FAP-DF
Passagens para convidados	R\$ 7.345,48	CAPES
Flores	R\$ 1.260,00	CAPES
Aluguel de Cadeiras	R\$ 3.100,00	FAP-DF
Confecção de 4 faixas	R\$ 118,00	FAP-DF
Confecção de Bolsas	R\$ 6.320,00	FAP-DF
Serviços gráficos	R\$ 19.712,00	FAP-DF
Confecção de camisetas	R\$ 550,00	FAP-DF
Confecção de cartazes	R\$ 500,00	FAP-DF
Sub-total	R\$ 50.383,48	

<b>I ENCONTRO DE LINGUISTICA APLICADA DA REGIAO NORTE (ELAN)</b>		
Pagamento de passagens	R\$ 11.000,00	CAPES
Subtotal	R\$ 11.000,00	

**Total de Recursos de Terceiros Utilizados no Congresso e no Encontro: R\$ 61.383,48**

**ATA Contabilidade e Auditoria Ltda**  
CRC-DF nº 485  
Assessoria Contábil da ALAB