

Doc. nº CLXXXIX

Aprovado 139

Robson

Vitória 28.3.3

Comissão Executiva/SC/Vitória-ES

Relatório Parcial

Sub-Comissão nº 02 – Finanças II

Quanto aos documentos nº 05 – da JPEF referente ao Relatório de Exame das Contas da Tesouraria da IPB a CE-SC/IPB resolve: Tomar conhecimento e aprovar as contas com as seguintes observações: 1) Que as contas bancárias “inativas” sejam encerradas e os saldos nelas existentes transferidos para outras contas, objetivando a eliminação de gastos com a manutenção de contas desnecessárias; 2) Que a Tesouraria envide esforços para regularizar a situação de adiantamentos pendentes que reiteradamente aparecem nos relatórios, alguns deles de valor considerável; 3) Que, quanto as outras contas a receber, das Igrejas Presbiterianas de Maricá e Jardim Camburi, a ~~Tesouraria~~ <sup>JPEF</sup> oficialize a cobrança exigindo o ressarcimento dos referidos débitos; 4) Quanto ao fundo de amortização e construção, no que se refere a IP de Arcos, autorizar a JPEF dilatar o prazo para 08 (oito) anos conforme proposta do avalista; 5) ~~que se oficialize a cobrança do débito da ordem de R\$ 25.000,00 junto a Escola Presbiteriana de Juína;~~ 6) Que a Tesouraria priorize a imediata quitação de débitos referentes a encargos sociais e tributos diversos, deduzindo o valor desta quitação das verbas dos respectivos órgãos; 7) Quanto ao acompanhamento orçamentário, verifica-se que alguns setores tiveram seus orçamentos ultrapassados em 2002, fato este que vem agravando a insuficiência de reservas apontadas no relatório da JPEF, o que deve, naturalmente, ser evitado;

Sala das sessões, 26/03/2003



24 MAR 16 13 000005

PROTOCOLO

DESTINO: Sub Comissão 2JUNTA PATRIMONIAL,  
ECONÔMICA E  
FINANCEIRAPres. S/C - IPB  
VITÓRIA - ES

Cabo Frio, 14 de março de 2003



Do: Presidente da JPEF  
Ao: Rev. Ludgero Bonilha Moraes  
DD Secretário Executivo do SC/IPB

Assunto: Encaminha Relatório

Caro irmão,

Com vista à próxima Reunião Ordinária da Comissão Executiva do Supremo Concílio da IPB, encaminho o incluso Relatório do Exame da Tesouraria do SC/IPB, para fins de protocolo e o devido encaminhamento.

Restrito ao assunto, apresento votos de estima e elevada consideração.

Atenciosamente,

Pb. José Alfredo Marques de Almeida  
Presidente da JPEF  
e-mail [j.alfredo@alohanet.com.br](mailto:j.alfredo@alohanet.com.br)

# IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

Junta Patrimonial Econômica e Financeira

## EXAME DAS CONTAS DA TESOOURARIA E REGISTROS CONTÁBEIS EXERCÍCIO DE 2002

Foram examinados por amostragem os documentos, demonstrativos, balancetes e balanço do ano de 2002, tendo sido achados em ordem e de acordo com as normas de contabilidade geralmente aceitas. Do referido exame temos a relatar o que segue:

### 1. CAIXA

Constatamos a reincidência da manutenção indevida de saldos de caixa nos balancetes e balanço, dos seguintes órgãos:

APMT	R\$ 1.191,48
SPBC	R\$ 4.290,80

### 2. BANCOS C/MOVIMENTO – R\$ 531.979,68

Valor abrange 28 contas em nome de diversos órgãos e entidades da IPB, cujos saldos estão devidamente conciliados.

Aconselhável se faz sejam os saldos de contas inativas transferidos para outras com movimentação regular, eliminando despesas de manutenção e registros desnecessários. Exemplos: Banestes - Cachoeiro; Brasil-Eventos; Bradesco-RPC e Itaú SRJ.

### 3. BANCOS C/POUPANÇA – R\$ 116.053,62

Distribuído entre 5 bancos, com aplicação maior efetuada pelo Seminário de Campinas com cerca de R\$ 110 mil.

### 4. FUNDO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA- R\$ 212.486,69

Trata-se da aplicação de recursos disponíveis de diversos órgãos com destaque para a aplicação de cerca de R\$ 166 mil pelo Seminário de Campinas.

### 5. ADIANTAMENTOS PENDENTES DE REGULARIZAÇÃO

#### 5.1 – Junta Patrimonial - Petronilho Duarte R\$ 2.119,57

Valor relativo a adiantamento efetuado para pagamento de custas judiciais em Cartório de Floriano – PI. Sugerimos a baixa mediante juntada da cópia do comprovante do Cartório apresentado à época.

#### 5.2 – Junta de Missões Nacionais

Constatamos, mais uma vez, a existência de adiantamentos antigos que ainda não foram regularizados, apesar de esta Junta vir informando a respeito em seus relatórios.



Quanto aos adiantamentos a seguir relacionados, estamos propondo sua baixa nos registros contábeis, por estar há mais de um ano pendentes de prestação de contas e por não ter a JMN apresentado justificativa para essa demora.

<b>Missionários</b>	<b>R\$</b>
Gilberto Penha Andrade	17,00
Zeni A Cavalcanti	8,29
José Júlio Azevedo	84,00
José A Ferreira	1.932,00
João Batista Motta	9.322,74
Jackson B. Fraga	139,40
Yoon Ilhan	500,00
Esdras Cordeiro e Silva	7,00
Silvio Teixeira Gonçalves	3.681,62
João B. Gomes Coelho	4.644,21
Carlos Maria Barreto	4.392,54
Gilmar Lima	500,00
Sebastião Josué de Souza Filho	540,00
Marlene Marcolino Duarte	600,00
Total	26.368,80

**5.3 – Secretaria Trabalho Masculino – R\$ 421,59**

Alberto R. Roque – Sem prestação de contas há mais de 8 meses. Sugerimos baixa nos registros.

**5.4 – Comissão Nacional de Evangelização - R\$ 2.774,00**

Rev. Francisco José F Nascimento – Caso semelhante ao item 5.5. Sugerimos baixa nos registros.

**5.5 – Fenep – R\$ 197,39**

Apurar demora na prestação de contas e em último caso compensar com crédito existente em favor da Federação.

**6. APLICAÇÕES FINANCEIRAS R\$ 1.070.000,00**

Banco do Brasil R\$ 820.000,00

Caixa Econômica Federal R\$ 250.000,00

**7. OUTRAS CONTAS A RECEBER**

**7.1** – I. P. de Maricá(RJ) – R\$ 6.482,51 – Trata-se de valor adiantado para regularização de débitos para com o INSS, sem reembolso até o momento. Examinado o processo não vislumbramos condições de recebimento, razão por que sugerimos baixa nos registros.

**7.2** – I.P. Jardim Camburi (ES) – R\$ 15.800,00 – Não temos condições de receber esse valor, considerando resultar de compromisso não honrado até o momento. A Igreja

prometera pagar o débito tão logo se organizasse. Hoje já está estruturada com condições de honrar o débito, mas não se organiza. Assunto antigo. Aguardamos instruções.

7.3 – I.P. de Arcos - R\$ 28.500,00 – A Igreja não apresenta condições de honrar o pagamento das prestações. É um dos avalistas assume pagar no máximo R\$ 400,00 por mês o que resultaria numa dilatação de prazo para oito anos. Cremos ser uma exceção às normas contratuais do Fundo de Construção. Aguardamos instruções.

## 8. FUNDO DE AMORTIZAÇÃO E CONSTRUÇÃO

8.1 – Escola Presbiteriana de Juina – R\$ 25.000,00 – A Escola não reconhece a dívida e alega que o valor foi aplicado com finalidade alheia à da Escola. Sugerimos baixa nos registros tendo em vista a impossibilidade de recebimento, conforme relatório do Administrador de Patrimônio.

8.2 – Escola Presbiteriana de Matupá – R\$ 15.000,00 – Sugerimos a baixa do contrato em função de sua quitação efetuada com o valor dos aluguéis do prédio da antiga Escola, conforme planilha constante do relatório do Administrador de Patrimônio.

8.3 – I.P. de Duque de Caxias – R\$ 24.000,00 – Saldo de empréstimo concedido pelo Seminário do Rio de Janeiro, conforme decisão da JET.

## 9. CREDORES DIVERSOS

9.1 – Helton Hélio F da Cunha – R\$ 58.279,10 - Dívida contraída pelo Seminário de Belo Horizonte. Esse assunto já foi objeto de relatório anterior desta Junta. A dívida está sendo acrescida mensalmente dos juros pactuados, sem qualquer pagamento deles ou amortização.

9.2 – Olimpíadas IPB - R\$ 1.116,22 - Trata-se de valores depositados por interessados em participar da Olimpíada – não realizada. Sugerimos que a Tesouraria identifique os depositantes para a devida devolução. Em último caso, após esgotarem-se as pesquisas, baixar nos registros.

## 10. ENCARGOS SOCIAIS e TRIBUTOS DIVERSOS

A decisão de centralizar na Tesouraria da IPB toda a responsabilidade pelo controle e recolhimento desses valores vinculados aos Seminários, reduziu consideravelmente o risco de a IPB vir a ser inscrita no SERASA e em outros cadastros de inadimplentes, pelo não pagamento dos impostos devidos.

O saldo existente no balanço de dezembro no valor de R\$ 248.573,42 ainda está composto de valores relativos a dívidas antigas, a seguir relacionadas, que urgem sejam liquidadas.

Espécie	Responsável	Data	Valor histórico
FGTS	Administração	12/2001	50,80
Cont Sindical	Seminário Sul	08/2002	10,67
FGTS	Seminário Norte	05/2002	38,84
Cont Sindical	Seminário Norte	02/2002	16,05
INSS	Seminário BH	11/2001	90,00 ✓
"	"	03/2002 PAGO	3.103,97
Com Sindical	Seminário BH	09/2001	9,17
"	"	03/2002	5,70
"	"	05/2002	11,25
PIS	Seminário RJ	12/2001	69,98
INSS	Seminário Goiânia	Desde 2001	4.162,52
"	"	02/2002	2.922,72
INSS	Seminário Goiânia	03/2002	3.038,42
"	"	05/2002	3.126,46
FGTS	"	Desde 2001	351,78
"	"	De 03 a 12/2002	7.487,96
PIS	"	2000	18,83
"	"	2001	414,96
"	"	02 a 05/2002	570,30
Cont Sindical	"	2001	429,22
"	"	07 e 08/2002	174,41
INSS	Seminário Brasília	03 e 11/2002	349,18
FGTS	"	01 a 11/2002	1.120,69
PIS	"	02/2002	49,09
Cont Sindical	"	07 e 08/2002	66,03
IRRF	Seminário BH	Desde 2001	16.141,15 PAGO
"	"	De 01 a 11/2002	18.450,46 SD. = 10.000
IRRF	Seminário Goiânia	2001	15.198,97
"	"	2002	21.025,49
"	Seminário Brasília	01 a 03/2002	692,45

Há ainda a possibilidade de desencontros na comunicação Seminários/Contabilidade que venham a onerar a IPB com multas e encargos por atraso no pagamento, isto porque, a documentação pertinente às vezes chega à Contabilidade após a data prevista para o pagamento.

Ainda sobre a matéria, convém comunicar aos Seminários que, durante as férias coletivas dos meses de dezembro e janeiro, os trabalhos de fechamento de suas contas **não devem sofrer solução de continuidade**, isto é, sejam efetuados na mesma forma e prazos como nos demais meses do ano. Este fato vem gerando uma série de problemas para a Tesouraria e Contabilidade que por óbvio cremos não precisamos explicar.

## 11. ATIVO PERMANENTE

A variação no exercício alcançou a cifra de R\$ 216.805,44, equivalentes a 3,94%, e se referem às aquisições de máquinas, equipamentos e instalações, sendo que o valor de R\$

60.000,00 incluído naquele total se refere a um imóvel adquirido para a APMT em exercício anterior cujo registro de transferência contábil para o Permanente ocorreu apenas em 2002.

## 12. SITUAÇÃO FINANCEIRA DA TESOUREARIA

Ainda como consequência da aprovação de orçamentos deficitários e flexibilização na sua execução, registramos a seguinte situação financeira da Tesouraria em 31.12.2002, excluindo-se os departamentos com movimentação própria:

Saldo disponível:

Bancos C/ Movimento.....R\$	394.866,15	
Bancos c/ Poupança.....R\$	143,84	
Bancos c/Fundos.....R\$	5.959,96	
Aplicações Financeiras.....R\$	<u>1.070.000,00</u>	R\$ 1.470.969,95

(-) Contas a Pagar:

Obrigações Sociais/fiscais .....R\$	29.257,07	
Credores Diversos.....R\$	<u>8.245,39</u>	R\$ 37.502,46

(-) Saldos de Fundos

FMC.....R\$	3.439.479,66	
Fundo Empréstimo/JPEF.....R\$	326.803,24	
Fundo Produção Livros.....R\$	<u>134.071,93</u>	R\$ 3.900.354,83

(=) Insuficiência de Reserva..... R\$ 2.466.887,34

## 13. OUTROS COMENTÁRIOS:

### 13.1 – Seminários

Vimos observando que os Seminários estão demorando em entregar sua documentação contábil e financeira, a ponto de alcançar mais de mês de atraso. Essa anormalidade dificulta sobremancira, não só os trabalhos da própria Contabilidade da IPB, como o exame dos documentos por parte desta Junta. Apesar dos esforços desenvolvidos nesse sentido, ainda não alcançamos êxito. Não entendemos como um movimento financeiro que é efetuado diariamente possa demorar tanto a ser elaborado. Como exemplo citamos o Seminário de Belo Horizonte que remeteu sua movimentação de Dezembro de 2002 apenas no dia 14 de fevereiro deste ano.

Por outro lado, o Seminário Brasil Central ainda não conseguiu atender às orientações da Contabilidade, eis que sua conciliação bancária e movimentos financeiros têm sido enviados com incorreções.

Considerando o exposto, sugerimos que a Tesouraria não deixe de se utilizar da prerrogativa de sustar o envio das verbas mensais dotadas para aqueles Seminários até a

remessa efetiva da documentação exigida. Esta medida tem caráter educativo e deve se estender a qualquer órgão ou entidade da IPB que se enquadre nesse particular.

O prazo adequado para envio da documentação é de até o dia 10 do mês seguinte.

### 13.2 – Agência Presbiteriana de Missões Transculturais - APMT

Foi efetuada visita àquela agência com relatório à parte, razão porque deixamos de tratar dessa matéria.

### 13.3 – Acompanhamento Orçamentário

Considerando que o ano de 2002 foi um pouco atípico no que tange às despesas, alguns setores tiveram seus orçamentos ultrapassados a saber:

Administração – R\$ 93.000,00 (Presidência, TE, SE e JPEF)

Missões e Evangelização – R\$ 536.000,00: (APMT e JMN)

### CONCLUSÃO:

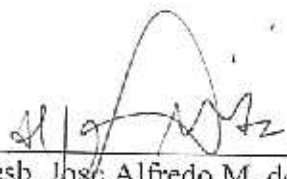
Do exame realizado, excetuando-se as obrigações sociais e fiscais ainda pendentes de pagamento, não observamos, com base na documentação que nos foi apresentada, algum fato que viesse a afetar a situação econômico-financeira de nossa Igreja, razão pela qual opina a JPEF favoravelmente à aprovação das Contas da Tesouraria do SC/IPB, exercício de 2002.

É necessário e urgente que os Seminários se adequem às normas da Contabilidade e da Tesouraria, assunto esse que vem sendo encaminhado à consideração da CE/SC, por esta Junta.

Destacamos e agradecemos o empenho da Tesouraria e da Contabilidade na condução dos trabalhos e na presteza nas informações a JPEF.

Cachoeiro do Itapemirim, ES, 23 de fevereiro de 2003.

  
Presb. Célso de Sena Torres

  
Presb. José Alfredo M. de Almeida



CONTA	NOME DA CONTA	VALOR
1	ATIVO	
1.1	CIRCULANTE	
1.1.1	DISPONIVEL	
1.1.1.01	Caixa GERAL	
1.1.1.01.0006	JUNTA MISSOES NACIONAIS	1.191,48
1.1.1.01.0011	SERINARIO BRASIL CENTRAL	4.290,80
		-----
		5.482,28
1.1.1.02	BANCOS C/MOVIMENTO	
1.1.1.02.0007	BAHISTES S/A - CACHOEIRO	354,01 X
1.1.1.02.0017	BRABESCO S/A (C/C 51365-2/RMC)	272,89 X
1.1.1.02.0061	BRABESCO S/A (OLIMPIADAS IPB)	1.116,22
1.1.1.02.0022	BRABESCO S/A - (JME)	2.512,23
1.1.1.02.0023	BRABESCO S/A - (JMN)	17.448,59
1.1.1.02.0020	BRABESCO S/A - RECIFE (SPN)	5.922,52
1.1.1.02.0002	BRABESCO S/A - CACHOEIRO	60.369,41
1.1.1.02.0026	BRASIL - S/A CAMPINAS (SPS)	1.813,26 -
1.1.1.02.0029	BRASIL S/A - (SBH)	1.410,95
1.1.1.02.0001	BRASIL S/A - CACHOEIRO	121.553,60
1.1.1.02.0012	BRASIL S/A - EVENTOS (9118-91)	5,67 X
1.1.1.02.0011	BRASIL S/A - FENEP (5821-1)	8.245,39
1.1.1.02.0054	BRASIL S/A - GOYANIA (SRC)	6.381,99
1.1.1.02.0013	BRASIL S/A - JSP (9098-D)	2.442,70
1.1.1.02.0060	BRASIL S/A (EXTENSÃO BRASÍLIA)	16.648,11
1.1.1.02.0028	CEF S/A - (SBH)	15.938,95
1.1.1.02.0006	CEF S/A - CACHOEIRO	127.481,31
1.1.1.02.0009	COMERICA BANK	708,97
1.1.1.02.0005	HSBC S/A - CACHOEIRO	12.144,54
1.1.1.02.0019	ITAU S/A (JP/BRASÍLIA)	8.632,56
1.1.1.02.0025	ITAU S/A (SPS)	16.167,32
1.1.1.02.0040	ITAU S/A (SRJ)	6,07 X
1.1.1.02.0003	ITAU S/A - CACHOEIRO	63.454,10
1.1.1.02.0024	REAL S/A (SPS)	7.490,13
1.1.1.02.0004	REAL S/A - CACHOEIRO	7.547,30
1.1.1.02.0037	REAL S/A - SRJ	10.442,58
1.1.1.02.0039	UNIBANCO S/A (SRJ)	13.615,40
1.1.1.02.0008	UNIBANCO S/A - CACHOEIRO	1.252,93
		-----
		531.979,68
1.1.1.03	BANCOS C/POUPANCA	
1.1.1.03.0009	BRABESCO S/A - RECIFE (SPN)	1.922,44
1.1.1.03.0030	BRASIL S/A - CAMPINAS (SPS) X	66.723,22
1.1.1.03.0004	ITAU S/A - CACHOEIRO	143,84
1.1.1.03.0007	REAL S/A - CAMPINAS - (SPS) X	44.136,23
1.1.1.03.0008	UNIBANCO (SRJ)	3.127,89
		-----
		116.053,62
1.1.1.04	FUNDO DE APLICACAO FINANCEIRA	
1.1.1.04.0036	BANCO UNIBANCO S/A - SRJ	10.000,33
1.1.1.04.0046	BDO DO BRASIL / DUROCAP (SPS)	10.000,00
1.1.1.04.0031	BRABESCO - JMN	11.313,32
1.1.1.04.0025	BRABESCO S/A - JMC	670,60
1.1.1.04.0047	BRASIL S/A (EXTENSÃO BRASÍLIA)	8.353,25
1.1.1.04.0018	BRASIL S/A CAMPINAS (SPS)	63.543,37

CONTA	NOME DA CONTA	VALOR
1.1.1.04.0002	ITAU S/A - BRASLIA	1,551.37
1.1.1.04.0042	ITAU S/A - SP	58,282.66
1.1.1.04.0043	ITAU S/A - SRJ	321.20
1.1.1.04.0001	REAL S/A - CAMPINAS (SP)	6,894.05
1.1.1.04.0030	REAL S/A - SRJ	35,196.58
1.1.1.04.0027	UNIBANCO S/A - CACHOEIRO	5,959.96
1.1.1.04.0048	UNIBANCO/MEGA PLIN (SRJ)	400.00
		-----
		212.486.69
		-----
		866.002.27
1.1.2	VALORES A RECEBER C/PRAZO	
1.1.2.01	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	
1.1.2.01.0001	FERIAS	9,457.26
1.1.2.01.0004	SALARIOS (SP)	50.00
1.1.2.01.0006	SALARIOS (SRJ)	3,266.89
		-----
		12,774.15
1.1.2.02	ADIANTAMENTO SEC. EXECUTIVA	
1.1.2.02.0005	LUDGERO BONTILHA HORACIS	257.63
		-----
		257.63
1.1.2.03	ADIANT. - JUNTA PATRIMONIAL	
1.1.2.03.0011	ACOMPANHAMENTO PRESBIT. CERES	3,146.30
1.1.2.03.0001	JOAQUIM VIEIRA DA SILVA	49.88
1.1.2.03.0021	NOEL DE SOUZA COSTA	500.00
		-----
		8.693.18
1.1.2.04	ADIANT. JUNTA MISSOES NAC.	
1.1.2.04.0786	ABRAAO RATHUNDO F. DE LIMA	280.00
1.1.2.04.0537	ALCENAR MENDES RODRIGUES	.01
1.1.2.04.0705	ANA LEDA F. DE LIMA	.54
1.1.2.04.0024	ANDRE LUIZ AUGUSTO GOLZE	350.00
1.1.2.04.0747	ANEITO JOSE CUNHA	300.00
1.1.2.04.0593	ANTONIO JOSE N. CAMPOS	599.00
1.1.2.04.0634	ARNALDO MATIAS C. FILHO	222.36
1.1.2.04.0481	AUGUSTO FRANCISCO ERCOLIN	270.00
1.1.2.04.0737	AVILHAR GONCALVES	2,673.00
1.1.2.04.0556	CARLOS MARIA BARRETO	4,392.54
1.1.2.04.0808	CARLOS RIVILHO NOVAS	500.00
1.1.2.04.0031	CHARLES OLIVEIRA MOTA	600.00
1.1.2.04.0775	CLAUDIO MONTOR DE OLIVEIRA	363.00
1.1.2.04.0516	CLAUDIO ROGER	163.50
1.1.2.04.0790	CLODDALDO ALBUQUERQUE BURNET	250.00
1.1.2.04.0657	DANIEL HENRI CAMARGO	876.32
1.1.2.04.0791	DILSON S. RIBEIRO	824.34
1.1.2.04.0626	DIOCLIDES R. SANTANA	520.00
1.1.2.04.0020	EDSON MURIZ DE LIMA	250.00
1.1.2.04.0740	EDSON TEIXEIRA DA SILVA	30.00
1.1.2.04.0027	EDVAR GONZAGA ELER	1,395.00
1.1.2.04.0608	ELISEU MARIANO DE MORAIS	252.82
1.1.2.04.0010	ELOISA DA SILVA AZEVEDO	26.00
1.1.2.04.0344	ESDRAS CORDEIRO E SILVA	7.00
1.1.2.04.0035	ENRIQUES F. DE SOUZA	2,957.70

CONTA	NOME DA CONTA	VALOR
1.1.2.04.0165	GERALDO MESCOLINO	15,35-
1.1.2.04.0003	GILBERTO PENHA ANDRADE	17,00
1.1.2.04.0502	GIIMAR LIMA	500,00
1.1.2.04.0567	HIDERALDO CARREIRO DE HELO	300,00
1.1.2.04.0652	IDEVARDE DIAS DA SILVA	1.008,33
1.1.2.04.0799	IRINEU F.DA SILVA JUNIOR	295,69
1.1.2.04.0770	ISACEL TAVARES DA COSTA	26,55
1.1.2.04.0004	IVANDA MARIA BORGES	440,00
1.1.2.04.0736	JAIRO VIRTUDE PROCOPIO	1.000,00
1.1.2.04.0043	JAKSON B.FRAGA	139,40
1.1.2.04.0636	JANE B. CONTINHO	740,00
1.1.2.04.0431	JASIEL FREIRE VILELA	1.100,00
1.1.2.04.0721	JEAN CARLOS DE ALMEIDA	241,09
1.1.2.04.0765	JOANILDO DE SOUZA SILVA	671,15
1.1.2.04.0021	JOAO A. PEREIRA	650,00
1.1.2.04.0485	JOAO B. GOMES COELHO	4.644,21
1.1.2.04.0039	JOAO BATISTA MOTA	9.322,74
1.1.2.04.0009	JOAO CARLOS C.HONORIO	250,00
1.1.2.04.0681	JONAS FERREIRA SOUZA	106,00-
1.1.2.04.0632	JONAS SILVA FERREIRA	286,75
1.1.2.04.0029	JOSE A. FERREIRA	1.932,00
1.1.2.04.0809	JOSE A.FELIX DOS SANTOS	700,00
1.1.2.04.0804	JOSE BATISTA DA HORA	232,72-
1.1.2.04.0042	JOSE BATISTA MOREIRA	900,00
1.1.2.04.0643	JOSE ERIVAN AMORIM BORBA	1.270,11
1.1.2.04.0028	JOSE JULIO AZEVEDO	84,00
1.1.2.04.0803	JOSE PINHEIRO BARROS	500,00
1.1.2.04.0789	KELYTO REGINO DE MESQUITA	302,00
1.1.2.04.0146	LEA SIQUEIRA/CRISTINA T.AMARAL	727,26
1.1.2.04.0025	LUCIANO BREDER A NETO	537,81
1.1.2.04.0806	LUORIVAL LUIZ DE PRADO	200,00
1.1.2.04.0038	MARCEL ANTONIO DE OLIVEIRA	90,00
1.1.2.04.0698	MARCEL B. DOS ANJOS	530,61
1.1.2.04.0756	MARCEL EICO S.DONINGOS	94,43
1.1.2.04.0393	MARIANO ALVES JUNIOR	395,31
1.1.2.04.0725	MARIO NEY H.DA SILVA	240,00
1.1.2.04.0793	MARLENE MARCOLINO DUARTE	600,00
1.1.2.04.0030	ORISVALDO FERREIRA LOPES	800,00
1.1.2.04.0797	OTONIEL N.GARCIA	120,00
1.1.2.04.0006	PAULO AFONSO DE SA	,01
1.1.2.04.0574	PAULO CESAR BELAN	550,00
1.1.2.04.0001	PEDRO ALVES FEITOSA	250,00
1.1.2.04.0137	RAIMUNDO V. CARNEIRO	250,00
1.1.2.04.0022	RENATO PEDROSO DA SILVA	224,33
1.1.2.04.0676	RICARDO FERNANDO DOS SANTOS	270,00
1.1.2.04.0033	SAMUEL JOSE DE PAULA JUNIOR	33,09
1.1.2.04.0776	SEBASTIAO JOSUE DE SOUZA FILHO	540,00
1.1.2.04.0598	SEBASTIAO P. CRUZ	207,72
1.1.2.04.0357	SILVIO TEIXEIRA GONCALVES	3.601,62
1.1.2.04.0727	VANIR DOS REIS SILVA	246,00
1.1.2.04.0040	VANUSIA JOSE SANTOS	100,00
1.1.2.04.0047	YODR IL HAN	500,00
1.1.2.04.0613	ZENI ALBUQUERQUE CAVALCANTI	8,29
1.1.2.04.0037	ZILDA M. A. LEITE	220,00

CONTABILIDADE GERAL

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

DEZEMBRO /2002

PAGINA: 0004

*---CONTA---	*-----NOME DA CONTA-----*	*-----VALOR-----*
		55.886,56
1.1.2.06	ADIANT. JET	
1.1.2.06.0008	ADONIAS COSTA DA SILVEIRA	1.167,51
		1.167,51
1.1.2.08	ADIANT. CHAS	
1.1.2.08.0006	MARCOS A. SERJO COSTA	551,51
		551,51
1.1.2.09	ADIANT. PMC	
1.1.2.10	ADIANT.-SECR.TRAB.FEMININO	
1.1.2.11	ADIANT.-SECR.TRAB.MASCULINO	
1.1.2.11.0005	ALBERTO R. BOQUE	421,59
		421,59
1.1.2.12	ADIANT.-SECR.GERAL DA NOCIDADE	
1.1.2.12.0003	MARTORELLI DANTAS	1.125,00
1.1.2.12.0004	REV. ENOS MARTINS S. MONRA	3.096,27
		4.221,27
1.1.2.13	ADIANT.SECR.GERAL ADOLESCENTES	
1.1.2.14	ADIANT.-SECR.TRAB.INFANTIL	
1.1.2.14.0002	JOSUE ALVES FERREIRA	6.270,56
		6.270,56
1.1.2.15	ADIANT.-COMIS.NAC.DE EVANG.	
1.1.2.15.0005	ANTONIO CARLOS F. DE MENEZES	5.570,18
1.1.2.15.0011	REV. CARLOS ALBERTO HENRIQUE	51,77
1.1.2.15.0012	REV.CICERO FERREIRA DA SILVA	1.349,83
1.1.2.15.0009	REV.FRANCO.JOSE F.HASCIMENTO	2.774,00
		9.745,78
1.1.2.16	ADIANT.-COM.HINCL.HIN.E MUSICA	
1.1.2.16.0001	SUENJA XIMENES	67,90
		67,90
1.1.2.17	ADIANT.-COM.SISTEMAS E METODOS	
1.1.2.17.0001	GERALDO SILVEIRA FILHO	43,54
		43,54
1.1.2.18	ADIANT.- PMC	
1.1.2.19	ADIANT.COMIS.REL.INTER-ECLES.	
1.1.2.19.0001	WILSON D.BORDINI MARINO	2.085,00
		2.085,00
1.1.2.20	ADIANT. PRESIDENCIA	
1.1.2.21	ADIANT. TESOURARIA	
1.1.2.21.0002	BRASILPREV	38.706,34
1.1.2.21.0003	BRASILSEG	8.688,12
1.1.2.21.0001	RENATO JOSE PIHAGIUF	974,55
1.1.2.21.0004	UNIMED	64.950,76
		112.419,77

-----CORTA-----	-----NOME DA CONTA-----*	-----VALOR-----
1.1.2.22	ADIANTAMENTO - JME	
1.1.2.23	ADIANT. SUPREMO CONCILIO	
1.1.2.24	COMISSAO EXECUTIVA	
1.1.2.25	ADIANTAMENTO FENEP	
1.1.2.25.0002	DIDIMO DE FREITAS	197,39
		-----
		197,39
1.1.2.26	ADIANTAMENTO DIACONIA	
1.1.2.27	ADIANT.CONFED.NAC.MOCIDADE	
1.1.2.28	ADIANT.SEC.TRAB.APOIO PASTORAL	
1.1.2.29	ADIANT.JORNAL B. PRESBITERIANO	
1.1.2.31	ADIANT.COM.PREVIDENCIA E SAUDE	
1.1.2.33	ADIANT.COMS.COMUN.E MARKETING	
1.1.2.34	APLICACOES FINANCEIRAS	
1.1.2.34.0001	BOC. DO BRASIL S/A - BOB	820.000,00
1.1.2.34.0002	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CEF	250.000,00
		-----
		1.070.000,00
1.1.2.35	OUTRAS CONTAS A RECEBER	
1.1.2.35.0005	(-)PROV.F/ADIANT. PENDENTES	82.440,67-
1.1.2.35.0020	ASSINATURAS A RECEBER - JBP	354,71
1.1.2.35.0007	IGREJA JARDIM CAMBURI (ES)	15.800,00
1.1.2.35.0006	IGREJA PRESBIT. DE MARICA (RJ)	6.482,51
1.1.2.35.0021	IP. DUQUE DE CAXIAS (SRJ)	24.000,00
		-----
		35.803,45-
1.1.2.36	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	
1.1.2.36.0009	UNIAO ADH.CONSORCIOS LTDA(SRJ)	19.419,51
		-----
		19.419,51
		-----
		1.268.419,40
1.1.3	DIFERIDO	
1.1.3.01	DESPESAS ANTECIPADAS	
		-----
		2.134.421,67
1.2	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	
1.2.1	VALORES A RECEBER	
1.2.1.02	FUNDO DE AMORT. E CONSTRUCAO	
1.2.1.02.0096	2a.IP.DE IBATI	25.000,00
1.2.1.02.0019	ESCOLA PRESB. ALTA FLORESTA	126.000,00
1.2.1.02.0093	ESCOLA PRESB. PALMAS	13.071,36
1.2.1.02.0051	ESCOLA PRESB.ERASHO BRAGA(MS)	40.000,00
1.2.1.02.0020	ESCOLA PRESBITERIANA DE JUTHA	25.000,00
1.2.1.02.0023	ESCOLA PRESBITERIANA DE MATUPA	10.156,87
1.2.1.02.0094	IGR.PRESB.DE SAO MATEUS	5.000,00
1.2.1.02.0078	IP 1a. ITAPERUNA (RJ)	19.333,32
1.2.1.02.0079	IP 2a. TEUFILO D'ANT (MG)	11.111,22
1.2.1.02.0068	IP 3a. RIO CLARO (SP)	20.416,75
1.2.1.02.0067	IP 4a. MONTES CLAROS (MG)	12.592,60
1.2.1.02.0074	IP ALEGRE (ES)	44.074,08
1.2.1.02.0043	IP ALUMINTO (SP)	6.315,91
1.2.1.02.0058	IP ANDORINHAS (RJ)	11.111,12
1.2.1.02.0039	IP ARTIGUIA (PR)	3.285,66
1.2.1.02.0083	IP ARAPONGAS (PR)	18.518,52

CONTA	NOME DA CONTA	VALOR
1.2.1.02.0069	IP ARCOS (MG)	28.500,00
1.2.1.02.0057	IP BARRA MANSA (RJ)	13.361,92
1.2.1.02.0052	IP BELEM (PA)	12.777,64
1.2.1.02.0047	IP BETEL JOAO DOURADO (BA)	6.999,78
1.2.1.02.0049	IP CABO FRIO (RJ)	37.037,04
1.2.1.02.0054	IP CAMPO REDONDO (RJ)	14.999,88
1.2.1.02.0076	IP CAPELA DE ANAPOLIS(GO)	46.666,72
1.2.1.02.0071	IP CASTELO (ES)	7.407,48
1.2.1.02.0082	IP CEDROLANDIA (ES)	8.703,74
1.2.1.02.0035	IP CENTENARIO SAO MATEUS (ES)	4.210,55
1.2.1.02.0053	IP CIDADE NOVA (MG)	10.000,01
1.2.1.02.0033	IP CORAMARA CACH. ITAPEMIRIMES	7.155,00
1.2.1.02.0064	IP CRISTINA (MG)	43.999,82
1.2.1.02.0050	IP EBENEZER DE TAUBATE(SP)	12.777,64
1.2.1.02.0032	IP EBENEZER TRES MARIAS (MG)	14.451,62
1.2.1.02.0084	IP FILADELFIA DE MARILIA (SP)	28.888,88
1.2.1.02.0066	IP GLORIA (ES)	16.034,52
1.2.1.02.0028	IP GURUPI - (TO)	73.984,15
1.2.1.02.0031	IP ITANHOMI (MG)	631,57
1.2.1.02.0044	IP JARDIM AMERICA (MG)	6.315,81
1.2.1.02.0041	IP JARDIM CAMBURI (ES)	6.315,81
1.2.1.02.0074	IP JARDIM NOVA EUROPA (SP)	22.777,72
1.2.1.02.0046	IP JARDIM PARAISO (SP)	9.210,52
1.2.1.02.0009	IP JARDIM PEROLA(MG)	8.518,53
1.2.1.02.0065	IP JARDIM SAO VICENTE (SP)	17.777,90
1.2.1.02.0042	IP MANANCIAL (ES)	14.827,42
1.2.1.02.0056	IP MEDIANEIRA (PR)	8.611,29
1.2.1.02.0029	IP NACIONAL BRASILIA (DF)	28.888,88
1.2.1.02.0081	IP NATIVIDADE (RJ)	8.703,74
1.2.1.02.0036	IP PELOTAS (RS)	3.200,25
1.2.1.02.0034	IP PRAIA DO CANTO (ES)	29.388,64
1.2.1.02.0045	IP RIO BONITO (RJ)	5.326,36
1.2.1.02.0062	IP RIO MARINHO (MG)	8.889,06
1.2.1.02.0037	IP ROCHA ETERNA DE JAU (SP)	6.315,83
1.2.1.02.0072	IP SALTO (SP)	25.925,90
1.2.1.02.0030	IP SANTA BARBARA DO OESTE(SP)	1.579,01
1.2.1.02.0040	IP SAO BERNARDO DO CAMPO (SP)	9.473,78
1.2.1.02.0059	IP SAO CRISTOVAO (RJ)	9.444,60
1.2.1.02.0073	IP SAO JOSE DOS CAMPOS(SP)	32.499,90
1.2.1.02.0055	IP SAPUCAIA DO SUL (RS)	16.080,00
1.2.1.02.0061	IP SERRA (MG)	11.481,49
1.2.1.02.0077	IP SINOP (MT)	29.285,68
1.2.1.02.0063	IP TEOFILDO OTONI (MG)	8.889,06
1.2.1.02.0060	IP TIETE (SP)	4.875,00
1.2.1.02.0080	IP VALENCA (RJ)	8.703,74
1.2.1.02.0086	IP VILA POMPEIA (SP)	49.074,07
1.2.1.02.0075	IP VILA RUBENS (MG)	19.444,48
1.2.1.02.0087	IP. APIAI (SP)	29.444,44
1.2.1.02.0085	IP. BOM PASTOR (SP)	4.666,66
1.2.1.02.0091	IP. DE SQUIZA	40.000,00
1.2.1.02.0089	IP. GOIABEIRAS	30.000,00
1.2.1.02.0088	IP. VILA ESPERANCA	48.245,62
1.2.1.02.0090	IP.CENTRAL IPATINGA	28.448,28
1.2.1.02.0095	IP.SAO JOAO DO PARAISO	20.000,00

*---CONTA---	*-----NOME DA CONTA-----*	*-----VALOR-----*	
1.2.1.02.0098	IP.SILVA JARDIM	75.709.00	
1.2.1.02.0097	IPES (ESCOLA DE PALMAS)	2.732.18	
		-----	
		1,480.845.92	
1.2.1.05	APLICACOES FINANCEIRAS		
1.2.1.05.0004	TELEGOIAS - PLANO EXPANSAO	278.04	
		-----	
		278.04	
		-----	
		1,481,123.96	
		-----	
			1,481,123.96
1.3	PERMANENT		
1.3.2	IMOBILIZADO		
1.3.2.01	JURTA PATRIMONIAL		
1.3.2.01.0016	BICICLETAS - JMN	193.00	
1.3.2.01.0029	CONSTRUCCOES	36.742.67	
1.3.2.01.0002	CONSTRUCCOES - JMN	1,056,219.58	
1.3.2.01.0003	CONSTRUCCOES MATUPA	3,315.71	
1.3.2.01.0033	CONSTRUCCOES-CASA JUVILADOS	33,624.13	
1.3.2.01.0001	MOVEIS	229,789.24	
1.3.2.01.0051	MOVEIS (JME)	60,000.00	
1.3.2.01.0030	MOVEIS JMN	191,488.26	
1.3.2.01.0014	INSTALACOES	32,593.48	
1.3.2.01.0046	INSTALACOES (JME)	19,364.88	
1.3.2.01.0032	INSTALACOES ELETRICAS - IBN	6,977.10	
1.3.2.01.0037	INSTALACOES PRESBSAT (CCN)	141,687.42	
1.3.2.01.0019	MAQ. E EQUIP. - SEC. EXECUT.	14,384.09	
1.3.2.01.0026	MAQUINAS E EQUIP. - JBP	4,622.19	
1.3.2.01.0020	MAQUINAS E EQUIP. - JMN	17,991.61	
1.3.2.01.0018	MAQUINAS E EQUIP. - PRESID.	8,307.01	
1.3.2.01.0017	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	39,859.90	
1.3.2.01.0048	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	700.00	
1.3.2.01.0038	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (CCN)	96,239.90	
1.3.2.01.0047	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (CNE)	4,489.00	
1.3.2.01.0034	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (PMC)	6,844.33	
1.3.2.01.0042	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (FENER)	2,800.00	
1.3.2.01.0011	MOVEIS E UTENS. - JBP	524.90	
1.3.2.01.0009	MOVEIS E UTENS. - JMN	14,632.30	
1.3.2.01.0007	MOVEIS E UTENS. - PRESID.	4,476.00	
1.3.2.01.0008	MOVEIS E UTENS. - SEC. EXEC.	2,935.41	
1.3.2.01.0006	MOVEIS E UTENSILIOS	18,332.33	
1.3.2.01.0040	MOVEIS E UTENSILIOS (CCN)	645.00	
1.3.2.01.0050	MOVEIS E UTENSILIOS (CNE)	915.00	
1.3.2.01.0049	MOVEIS E UTENSILIOS (JME)	1,770.00	
1.3.2.01.0036	MOVEIS E UTENSILIOS (P.N.C.)	763.00	
1.3.2.01.0041	SOFTWARE (CCN)	10,041.78	
1.3.2.01.0039	SOFTWARE (CSN)	36,208.00	
1.3.2.01.0045	SOFTWARE (JBP)	1,500.00	
1.3.2.01.0035	SOFTWARE (P.N.C.)	7,987.00	
1.3.2.01.0044	SOFTWARE (PRESIDENCIA)	855.00	
1.3.2.01.0031	TELEFONIA	12,685.28	
1.3.2.01.0043	TELEFONIA (JME)	450.00	
1.3.2.01.0025	TELEFONIA - JMN	7,633.26	
1.3.2.01.0024	TELEFONIA - PRESIDENCIA	2,237.35	

CONTA	DESCRIÇÃO DA CONTA	VALOR
1.3.2.01.0004	VEICULOS - JME	35.500,00
1.3.2.01.0005	VEICULOS - JHH	165.101,42
		-----
		2.313.424,53
1.3.2.02	TESOURARIA	
1.3.2.02.0004	IMOVEIS	3,63
1.3.2.02.0002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	13.413,28
1.3.2.02.0001	MOVEIS E UTENSILIOS	4.174,60
1.3.2.02.0006	SOFTWARE	4.251,50
1.3.2.02.0005	TELEFONE	3.000,00
		-----
		24.843,01
1.3.2.03	SEMINARIO DO SUL	
1.3.2.03.0004	CONSTRUCOES	64.147,70
1.3.2.03.0006	IMOVEIS	70.000,00
1.3.2.03.0007	INSTALACOES	109.739,99
1.3.2.03.0002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	45.081,39
1.3.2.03.0001	MOVEIS E UTENSILIOS	26.867,17
1.3.2.03.0005	TELEFONIA	4.709,57
1.3.2.03.0003	VEICULOS	13.938,18
		-----
		334.484,00
1.3.2.04	SEMINARIO DO NORTE	
1.3.2.04.0004	CONSTRUCOES	36.326,64
1.3.2.04.0002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	71.485,45
1.3.2.04.0001	MOVEIS E UTENSILIOS	36.612,53
1.3.2.04.0003	VEICULOS - SPR	19.150,00
		-----
		213.574,62
1.3.2.05	SEMINARIO BELO HORIZONTE	
1.3.2.05.0004	IMOVEIS	129.105,00
1.3.2.05.0005	INSTALACOES	4.713,90
1.3.2.05.0002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	27.011,52
1.3.2.05.0001	MOVEIS E UTENSILIOS	18.734,01
1.3.2.05.0003	TELEFONIA	3.039,13
		-----
		182.603,56
1.3.2.06	SEMINARIO RIO DE JANEIRO	
1.3.2.06.0005	CONSTRUCOES	74.626,08
1.3.2.06.0009	EQUIPAMENTOS DE SOM	254,00
1.3.2.06.0002	IMOVEIS	43.531,82
1.3.2.06.0007	INSTALACOES	26.810,50
1.3.2.06.0006	INSTRUMENTOS MUSICAIS	17.058,49
1.3.2.06.0003	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	56.318,67
1.3.2.06.0004	MOVEIS E UTENSILIOS	26.198,50
1.3.2.06.0008	SOFTWARE	3.897,00
1.3.2.06.0001	TELEFONIA	7.214,23
		-----
		255.909,29
1.3.2.07	SEMINARIO BRASIL CENTRAL	
1.3.2.07.0002	IMOVEIS	4.683,63
1.3.2.07.0003	INSTALACOES	15.069,36
1.3.2.07.0001	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	18.476,81
1.3.2.07.0004	MOVEIS E UTENSILIOS	18.575,50



CONTA	NOME DA CONTA	VALOR	
1.3.2.07.0005	SOFTWARE	2.140,00	
1.3.2.07.0006	TELEFONIA	1.209,00	
		60.254,30	
1.3.2.08	SBC - EXTENSÃO BRASÍLIA		
1.3.2.08.0006	EQUIPAMENTO DE MÚSICA/SOM	2.442,45	
1.3.2.08.0002	INSTALAÇÕES	4.859,76	
1.3.2.08.0001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	30.105,27	
1.3.2.08.0003	MOBÍLIAS E UTENSÍLIOS	15.220,30	
1.3.2.08.0004	SOFTWARE	2.595,00	
1.3.2.08.0005	TELEFONIA	1.563,00	
		56.785,78	
1.3.2.09	CONSTRUÇÃO SEM. BELO HORIZONTE		
1.3.2.09.0005	DIVERSOS	14.246,01	
1.3.2.09.0003	ENCARGOS SOCIAIS	47.275,87	
1.3.2.09.0004	HONORÁRIOS TERCEIROS	177.741,47	
1.3.2.09.0002	MÃO DE OBRA	165.888,37	
1.3.2.09.0001	MATERIAIS	224.334,99	
		629.486,71	
1.3.2.10	CONSTR. SEMIN. BRASIL CENTRAL		
1.3.2.10.0005	DIVERSOS	13.995,17	
1.3.2.10.0003	ENCARGOS SOCIAIS	2.350,00	
1.3.2.10.0004	HONORÁRIOS DE TERCEIROS	29.850,23	
1.3.2.10.0002	MÃO DE OBRA	199.213,90	
1.3.2.10.0001	MATERIAIS	116.300,01	
		361.709,31	
		4.433.075,11	
		4.433.075,11	
			8.048.620,74

CONTA	NOME DA CONTA	VALOR
2	PASSIVO	
2.1	CIRCULANTE	
2.1.1	EXIGIVEL A CURTO PRAZO	
2.1.1.03	OBRIGACOES TRABALHISTAS	
2.1.1.03.0001	FOLHA DE PAGAMENTO (ADM)	9.020,29-
2.1.1.03.0008	FOLHA DE PAGTO.(EXT.BRASILIA)	2.362,35-
2.1.1.03.0007	FOLHA DE PAGTO.(SBC)	7.934,57-
2.1.1.03.0005	FOLHA DE PAGTO.(SBH)	6.846,54-
2.1.1.03.0004	FOLHA DE PAGTO.(SPH)	2.131,79-
		-----
		28.295,54-
2.1.1.04	OBRIGACOES SOCIAIS	
2.1.1.04.0028	CONTR.SINDICAL (EXT.BRASILIA)	66,03-
2.1.1.04.0024	CONTRIBUICAO SINDICAL (SBC)	583,63-
2.1.1.04.0016	CONTRIBUICAO SINDICAL (SBH)	41,37-
2.1.1.04.0012	CONTRIBUICAO SINDICAL (SPH)	16,05-
2.1.1.04.0008	CONTRIBUICAO SINDICAL (SPS)	10,67-
2.1.1.04.0002	F.G.T.S. (ADM)	1.455,12-
2.1.1.04.0026	FGTS (EXT.BRASILIA)	1.154,18-
2.1.1.04.0022	FGTS (SBC)	7.266,61-
2.1.1.04.0014	FGTS (SBH)	1.084,51-
2.1.1.04.0010	FGTS (SPH)	1.299,82-
2.1.1.04.0001	INSS (ADM)	5.571,45-
2.1.1.04.0025	INSS (EXT.BRASILIA)	1.493,84-
2.1.1.04.0021	INSS (SBC)	16.896,31-
2.1.1.04.0013	INSS (SBH)	6.481,61-
2.1.1.04.0009	INSS (SPH)	3.348,58-
2.1.1.04.0005	INSS (SPS)	2.489,24-
2.1.1.04.0017	INSS (SRJ)	2.440,15-
2.1.1.04.0003	P.I.S. (ADM)	207,09-
2.1.1.04.0027	PIS (EXT.BRASILIA)	107,41-
2.1.1.04.0023	PIS (SBC)	1.067,04-
2.1.1.04.0015	PIS (SBH)	180,48-
2.1.1.04.0011	PIS (SPH)	196,03-
2.1.1.04.0007	PIS (SPS)	137,85-
2.1.1.04.0019	PIS (SRJ)	208,16-
		-----
		55.803,23-
2.1.1.05	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	
2.1.1.05.0001	I.R.R.F. (ADM)	12.953,12-
2.1.1.05.0007	IRRF (EXT.BRASILIA)	692,96-
2.1.1.05.0006	IRRF (SBC)	36.224,46-
2.1.1.05.0004	IRRF (SBH)	34.686,12-
2.1.1.05.0003	IRRF (SPH)	280,25-
2.1.1.05.0005	IRRF (SRJ)	99,63-
		-----
		84.936,54-
2.1.1.06	CREDORES DIVERSOS	
2.1.1.06.0030	FENEP	8.245,19-
2.1.1.06.0061	MELTON HELIO F. DA CUNHA (SBH)	58.279,10-
2.1.1.06.0097	OLIMPIADAS IPB	1.116,22-
2.1.1.06.0099	REV. HONORIO THEODORO NETO	1.195,54-
		-----
		68.836,25-

*--CONTA--*	*-----NOME DA CONTA-----*	*-----VALOR-----*	
2.1.1.07	ADIAN7. INST. FINANCEIRAS		
2.1.1.08	FORNECEDORES		
2.1.1.08.0051	ABU EDITORA S/C (SBH)	278.13-	
2.1.1.08.0047	BARZA PLANETA INTERN.ET (SBH)	2.193.00-	
2.1.1.08.0033	CASA EDITORA PRESB.S/C (BH)	2.415.48-	
2.1.1.08.0031	CONEXION TELEC. INF. LTDA(SBH)	1.178.49-	
2.1.1.08.0025	GRAF.E EDIT.TALANTO LTDA-(SBC)	200.00-	
2.1.1.08.0048	LUIZ C.V.ANDRADE (JMH)	490.63-	
2.1.1.08.0027	LUZ PARA O CAMINHO (JMH)	750.00-	
2.1.1.08.0049	PLACE E PLACE LTDA (JMH)	289.86-	
2.1.1.08.0015	SOC.REL.EDICOES VIDA NOVA(SBH)	1.282.20-	
2.1.1.08.0012	SOCIEP SOC.CRISTA EVANG.LI(SBH)	2.820.96-	
2.1.1.08.0026	SOCIEDADE BIBL.OB BRASIL (SBH)	805.11-	
		-----	
		12.701.86-	
		-----	
		248.573.42-	
2.1.2	EXIGIVEL A LONGO PRAZO		
2.2	RESULTADO EXERCICIOS FUTUROS		
2.2.1	RESULTADO EXERCICIOS FUTUROS		
2.2.1.01	CONGRESSOS		
		-----	
			248.573.42-
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO		
2.3.1	NAO EXIGIVEL		
2.3.1.01	PATRIMONIO SOCIAL		
2.3.1.01.0003	FUNDO DE EMPREST. P/CONSTRUCAO	1,761,592.24-	
2.3.1.01.0004	FUNDO DE PRODUCAO DE LIVROS	134,071.93-	
2.3.1.01.0002	FUNDO MISSIONARIO COOPERATIVO	3,427,979.66-	
2.3.1.01.0001	PATRIMONIO	2,466,403.49-	
		-----	
		7,800,047.32-	
		-----	
		7,800,047.32-	
		-----	
			7,800,047.32-
		-----	
			8,048,620.74-

Reconhecemos a exatidão do presente balanço patrimonial, cujo ativo e passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 8.048.620,74 ( Oito Milhoes, Quarenta e Oito Mil, Seiscentos e Vinte Reais e Setenta e Quatro Centavos \*\*\*\*\* )

-----  
RENATO JOSE PIRAGIBE

-----  
Tec.Cont.: ANDRE LUIZ DA ROCHA SOUZA 082390 ES

## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL

CONTABILIDADE GERAL

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

PAGINA: 0001

## -----D E S C R I C A O-----

1	DIZIMOS DE IGREJAS	6.007.641,39-	
2	DIZIMOS NAO IDENTIFICADOS	BDI,419,98-	
		-----	
3	DIZIMOS		6.809.061,37
4	OFERTAS ESP. P/MISSOES	77.737,34-	
		-----	
5	OFERTAS		77.737,34
6	ALUGUEIS	258.886,88-	
7	MULTAS CONTRATUAIS	1.929,09-	
8	OFERTAS E DOACOES	438,35-	
		-----	
9	JUNTA PATRIMONIAL ECONOMICA E FINANCEIRA		261,245,32
10	OFERTAS E DOACOES	281,768,79-	
11	PREMIO DE SEGURO	8,131,48-	
		-----	
12	JUNTA DE MISSOES NACIONAIS		289.900,27
13	OFERTAS E DOACOES	218,927,47-	
		-----	
14	JUNTA DE MISSOES ESTRANGEIRAS		218.927,47
15	ANUIDADES ESCOLARES	409,877,56-	
16	ALUGUEIS	49,142,63-	
17	HOSPEDAGEM E ALIMENTACAO	2.691,00-	
18	OFERTAS E DOACOES	6,743,25-	
19	RECUPERACAO DE DESPESAS	413,10-	
20	ASSINATURAS REVISTAS	581,40-	
21	REPASSE ALUGUEIS	13,000,00-	
		-----	
22	SEMINARIO PRESBITERIANO DO SUI		482,448,94
23	ANUIDADES ESCOLARES	316,180,53-	
24	ALUGUEIS	12,941,11-	
25	HOSPEDAGEM E ALIMENTACAO	21.521,27-	
26	OFERTAS E DOACOES	5,367,82-	
27	RECUPERACAO DE DESPESAS	22,567,14-	
28	LIVRARIA	7,551,16-	
		-----	
29	SEMINARIO PRESBITERIANO DO NORTE		386,129,03
30	ANUIDADES ESCOLARES	645,871,28-	
31	HOSPEDAGEM E ALIMENTACAO	11,518,41-	
32	OFERTAS E DOACOES	4,302,00-	
33	RECUPERACAO DE DESPESAS	347,00-	
34	LIVRARIA	125,138,08-	
		-----	
35	SEMINARIO PRESB.REV.DENOEI N.ELLER		787,676,77
36	ANUIDADES ESCOLARES	401,722,52-	
37	OFERTAS E DOACOES	2,330,00-	

## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL

CONTABILIDADE GERAL

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

PAGINA: 0002

## \*-----DESCRICA O-----\*

38	RECUPERACAO DE DESPESAS	894.03-	
39	ALUGUEIS	1.050.96-	
40	DESCONTOS OBTIDOS	57.70-	
41	ASSINATURA DE REVISTAS	332.00-	
42	JUROS/AVIAL.MON.S/EMPRESTIMO	2.000.00-	
		-----	
45	SEMINARIO DO RIO DE JANEIRO		408.387.21
46	ANUIDADES ESCOLARES	496.412.53-	
47	HOSPEDAGEM E ALIMENTACAO	79.50-	
48	OFERTAS E DOACOES	858.00-	
49	RECUPERACAO DE DESPESAS	706.21-	
50	LIVRARIA	4.696.75-	
		-----	
51	SEMINARIO BRASIL CENTRAL		502.752.99
52	ANUIDADES ESCOLARES	206.051.01-	
53	RECUPERACAO DE DESPESAS	0.75-	
54	REPASSE DE ALUGUEIS	180.827.09-	
		-----	
55	EXTENSAO BRASILIA (SBC)		386.878.85
56	ASSINATURAS	57.300.09-	
		-----	
57	JORNAL BRASIL PRESBITERIANO		57.300.09
58	JUROS E CORRECAO S/POUP.	8.049.01-	
59	REND.S/APLIC.FINANCEIRAS	51.498.03-	
60	CORRECAO MONETARIA S/EMPRES.	103.701.70-	
61	JUROS S/EMPRESIMOS	841.02-	
		-----	
62	RECEITAS FINANCEIRAS		164.089.76
63	RECUPERACAO DE DESPESAS	363.24-	
		-----	
64	RECEITAS DIVERSAS		363.24
65	VENDAS BENS ATIVO PERMANENTE	19.950.00-	
66	AJUSTES EXERC.ANTERIORES	61.790.00-	
67	ALUGUEL ESCOLA DE MATUPA	5.556.87-	
		-----	
68	RECEITAS EVENTUAIS NAO ORCAMENTARIAS		87.296.87
			-----
69	TOTAL DAS RECEITAS		10.920.195.52
70	ORDENADOS E SALARIOS	14.865.10	
71	SERVICOS PASTORAIS	22.316.64	
72	INSS	7.647.25	
73	FGTS	3.185.77	
74	PIS	124.23	
75	VIAGENS E ESTADAS	19.953.26	
76	ALUGUEIS	800.00	

## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL

CONTABILIDADE GERAL

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

PAGINA: 0003

## -----D E S C R I C A O-----&gt;

77	COMUNICACOES	13.638,27	
78	MATERIAL DE EXPEDIENTE	5.040,54	
79	COMBUST. E LUBRIFICANTES	93,01	
80	DESP. COM ALIMENTACAO	2.108,37	
81	DESPESAS COM CONDUCAO	1.097,12	
82	BENS DE NAT. PERMANENTE	551,13	
83	MANUTENCAO DO IMOBILIZADO	9.680,91	
84	MULTAS E JUROS	206,85	
85	LITTERATURA E PUBLICACOES	3.835,25	
86	MANUTENCAO DA INTERNET	835,20	
87	VALE TRANSPORTE	121,88	
88	SEGURO DE VIDA	1.674,06	
89	DESPESAS DIVERSAS	6.113,77	
			-----
90	PRESIDENCIA		113.888,61-
91	ORDENADOS E SALARIOS	20.322,80	
92	SERVICOS PASTORAIS	22.750,00	
93	INSS	10.416,47	
94	FGTS	3.296,05	
95	PIS	193,17	
96	VIAGENS E ESTADAS	8.441,54	
97	COMUNICACOES	9.504,80	
98	MATERIAL DE EXPEDIENTE	1.269,82	
99	DESPESAS COM ALIMENTACAO	1.195,48	
100	DESPESAS COM CONDUCAO	41,00	
101	IMPOSTOS E TAXAS	164,56	
102	BENS DE NAT. PERMANENTE	2.984,35	
103	ALUGUEIS	12.464,08	
104	ENERGIA ELETRICA	934,76	
105	ADIANTAMENTOS PENDENTES	257,63	
106	COMBUST. E LUBRIFICANTES	366,94	
107	LIMPEZA E CONSERVACAO	189,57	
108	AGUA E SANEAMENTO	321,86	
109	MANUT. DO IMOBILIZADO	1.064,10	
110	SEGURO DE VIDA	603,66	
111	DESPESAS DIVERSAS	17.420,10	
112	FRETES E CARRETOS	1.290,00	
			-----
113	SECRETARIA EXECUTIVA		115.502,74-
114	ORDENADOS E SALARIOS	37.171,09	
115	INSS	18.159,09	
116	FGTS	6.637,14	
117	PIS	344,98	
118	VIAGENS E ESTADAS	2.544,33	
119	ALUGUEIS	2.302,00	
120	ENERGIA ELETRICA	2.638,00	
121	LIMPEZA E CONSERVACAO	1.043,82	
122	COMUNICACDES	18.409,38	
123	MATERIAL DE EXPEDIENTE	5.352,00	
124	DESPESAS BANCARIAS	2.560,91	
125	MULTAS E JUROS	74,68	

## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL

CONTABILIDADE GERAL

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

PAGINA: 0004

## \*-----D E S C R I C A O-----\*

126	IMPOSTOS E TAXAS	136,35	
127	MANUTENCAO DO IMOBILIZADO	5.410,39	
128	RENTS DE NAT. PERMANENTE	505,00	
129	DESPESAS COM ALIMENTACAO	351,39	
130	ADIANTEMENTOS PENDENTES	974,55	
131	LITERAL. PUBLIC. E PUBLICIDADE	7.560,00	
132	ASSESSORIA CONTABIL	19.600,00	
133	VALE TRANSPORTE	4.627,96	
134	MANUTENCAO INTERNET	358,97	
135	COMBUSTIVEL E LUBRIFICANTES	37,91	
136	SEGURO DE VIDA	587,20	
137	DESPESAS DIVERSAS	4.472,70	
		-----	
138	TESOURARIA		136.650,94-
140	ORDENADOS E SALARIOS	27.740,42	
141	HONORARIOS	3.000,00	
142	INSS	7.562,06	
143	FGTS	4.786,36	
144	PIS	259,17	
145	VIAGENS E ESTADAS	29.301,94	
146	ENERGIA ELETRICA	1.350,90	
147	LIMPEZA E CONSERVACAO	1.642,32	
148	COMUNICACOES	2.280,62	
149	MATERIAL DE EXPEDIENTE	140,84	
150	COMBUST. E LUBRIFICANTES	1.578,90	
151	ASSESS. JURID. CONT. FINANC.	6.517,00	
152	DESPESAS BANCARIAS	92,89	
153	IMPOSTOS E TAXAS	6.067,14	
154	MULTAS E JUROS	509,01-	
155	MANUTENCAO DO IMOBILIZADO	24.498,64	
156	DESP. COM ALIMENTACAO	1.175,27	
157	ADIANTE. PENDENTES	183,23	
158	CPMF	129,35	
159	AGUA E SANEAMENTO	3.223,72	
160	SEGUROS	1.316,83	
161	RENTS DE NATUREZA PERMANENTE	35,00	
162	COMISSOES E CORRETAGENS	6.300,00	
163	DESPESAS DIVERSAS	799,16	
		-----	
164	JUNTA PATRIMONIAL ECONOMICA E FINANCEIRA		129.474,35-
165	ORDENADOS E SALARIOS	50.933,58	
166	SERVICOS PASTORAIS	1.763.254,46	
167	INSS	28.778,36	
168	FGTS	4.580,87	
169	PIS	578,91	
170	VIAGENS E ESTADAS	31.332,30	
171	ALUGUEIS	6.582,73	
172	ENERGIA ELETRICA	2.133,24	
173	LIMPEZA E CONSERVACAO	666,12	
174	COMUNICACOES	24.486,69	
175	MATERIAL DE EXPEDIENTE	11.815,44	

## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL

CONTABILIDADE GERAL

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

PAGINA: 0005

## \*-----DESCRICAÇÃO-----\*

176	COMBUST. E LUBRIFICANTES	4.772,03	
177	MANUTENCAO DE VEICULOS	19.935,35	
178	DESPESAS BANCARIAS	2.363,22	
179	AJUDA DE CUSTO	31.828,27	
180	SUBVENCOES A PRESBITERIOS	12.616,80	
181	IMPOSTOS E TAXAS	3.386,99	
182	MANUTENCAO DO IMOBILIZADO	10.705,66	
183	BENS DE NAT. PERMANENTE	2.286,19	
184	ADIANTAMENTOS PENDENTES	11.214,00-	
185	DESPESAS COM ALIMENTACAO	7.342,16	
186	LITER.PUBLIC.PUBLICIDADE	13.297,83	
187	CONGRESSOS E ENCONTROS MISS.	2.057,75	
188	DESPESAS MEDICAS/MEDICAMENTOS	1.861,37	
189	AGUA E SANEAMENTO	286,91	
190	IPBPREV	62.035,21	
191	CPMF	1.839,52	
192	SEGUROS	934,81	
193	BRASILSEG	1.688,65	
194	MATERIAL PARA EVANGELIZACAO	802,52	
195	VALE TRANSPORTE	887,40	
196	UNIHED	169.501,29	
197	DESPESAS C/MUDANCAS	27.317,00	
198	MULTAS DE TRANSITO	561,05	
199	MULTAS E JURDS	5,15	
200	ALUGUEIS (CAMPO)	216.791,46	
201	COMUNICACAO (CAMPO)	11.816,08	
202	COMB.LUBRIF. (CAMPO)	35.736,09	
203	VIAGENS E ESTADAS (CAMPO)	40.180,13	
204	MANUT. VEICULO (CAMPO)	19.929,29	
205	DESPESAS DIVERSAS	5.881,35	
		-----	
206	JUNTA DE MISSOES NACIONAIS		2.619.536,23-
208	ORDENADOS E SALARIOS	12.654,00	
209	INSS	3.241,23	
210	FGTS	1.928,03	
211	PIS	120,94	
212	VIAGENS E ESTADAS	47,22	
213	COMUNICAÇÕES	2.820,60	
214	DESPESAS BANCARIAS	787,78	
215	DOACOES AGENCIA MISSIONARIA	781.807,85	
216	DESPESAS ALIMENTICIAS	98,27	
217	IPBPREV	8.497,56	
218	CPMF	837,22	
219	UNIHED	5.502,00	
220	DESPESAS DIVERSAS	823,81	
		-----	
221	JUNTA DE MISSOES ESTRANGEIRAS		818.176,31-
222	VIAGENS E ESTADAS	36.016,25	
223	MATERIAL DE EXPEDIENTE	110,00	
224	LITER.PUBLIC.PUBLICIDADE	5.136,10	
		-----	
225	JUNTA DE EDUCACAO TEOLOGICA		35.262,35-



## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL

CONTABILIDADE GERAL

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

PAGINA: 0006

## -----DESCRICA O-----

226	ORDENADOS E SALARIOS	92.219,10	
227	SERVICOS PASTORAIS	202.544,29	
228	INSS	38.533,47	
229	FGTS	9.264,42	
230	PIS	903,91	
231	VIAGENS E ESTADAS	5.086,30	
232	ENERGIA ELETRICA	16.798,40	
233	LIMPEZA E CONSERVACAO	7.274,65	
234	COMUNICACOES	11.737,25	
235	MATERIAL DE EXPEDIENTE	4.772,98	
236	LITER. PUBLIC. PUBLICACOES	11.964,27	
237	COMBUST. E LUBRIFICANTES	1.295,22	
238	MANUTENCAO DE VEICULOS	1.766,46	
239	DESP. BANCARIAS	2.714,01	
240	DESPESAS DE ALIMENTACAO	12.899,24	
241	BOLSAS EST. E ASSIST. SOC.	2.967,00	
242	IMPOSTOS E TAXAS	8.558,02	
243	AJUDA DE CUSTO	2.467,00	
244	MANUTENCAO DO IMOBILIZADO	8.683,39	
245	DESPESAS JUDICIAIS	700,00	
246	BENS DE NAT. PERMANENTE	2.171,59	
247	HONORARIOS	20.791,56	
248	DESP. MEDICAS	45.073,44	
249	AGUA E SANEAMENTO	17.045,72	
250	VALE TRANSPORTE	1.654,65	
251	CPMF	2.273,27	
252	MULTAS E JUROS	224,87	
253	MANUTENCAO DE PORTARIA	27.710,00	
254	FUNDO EMERGENCIA PASTORAL	337,58	
255	IPRPREV	506,83	
256	DESPESAS DIVERSAS	6.890,49	
		-----	
257	SEMINARIO PRESBITERIANO DO SUL		567.609,38-
258	ORDENADOS E SALARIOS	141.971,36	
259	SERVICOS PASTORAIS	169.354,78	
260	INSS	37.098,54	
261	FGTS	17.529,15	
262	PIS	1.380,49	
263	VIAGENS E ESTADAS	18.055,59	
264	ENERGIA ELETRICA	14.673,58	
265	LIMPEZA E CONSERVACAO	2.336,37	
266	COMUNICACOES	14.653,35	
267	MATERIAL DE EXPEDIENTE	5.458,11	
268	LITER. PUBLIC. PUBLICACOES	9.715,19	
269	COMBUST. E LUBRIFICANTES	2.496,26	
270	MANUTENCAO DE VEICULOS	799,74	
271	DESPESAS BANCARIAS	585,80	
272	DESP. COM ALIMENT. (REFEIT.)	16.587,46	
273	BOLSA EST. ASSIST. SOCIAL	278,15	
274	IMPOSTOS E TAXAS	4.860,77	
275	AJUDA DE CUSTO	6.018,02	
276	MANUTENCAO DO IMOBILIZADO	5.094,35	

## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL

CONTABILIDADE GERAL

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

PAGINA: 0007

## \*-----D E S C R I C A O-----\*

277	BENS DE NAT. PERMANENTE	1.599,03	
278	ADIANTEMENTOS PENDENTES	800,00	
279	CPMF	2.169,68	
280	AGUA E SANEAMENTO	13.568,98	
281	CUSTAS JUDICIAIS/PROC.TRABAHENI	6,79	
282	VALE TRANSPORTE	7.003,58	
283	MULTAS E JUROS	230,73	
284	HONORARIOS	7.044,95	
285	DESPESAS DIVERSAS	76.519,59	
			-----
286	SEMINARIO PRESBITERIANO DO NORTE		577.890,39-
288	ORDENADOS E SALARIOS	117.386,21	
289	SERVICOS PASTORAIS	398.983,64	
290	INSS	34.886,68	
291	FGTS	11.661,88	
292	PIS	1.157,92	
293	VIAGENS E ESTADAS	21.145,88	
294	ALUGUEIS	806,10	
295	ENERGIA ELETRICA	12.335,58	
296	LIMPEZA E CONSERVACAO	7.085,42	
297	COMUNICACOES	29.269,83	
298	MATERIAL DE EXPEDIENTE	7.716,08	
299	LITER. PUBLIC. PUBLICACOES	142.463,21	
300	COMBUSTIVEIS E LUBRIF.	28,00	
301	DESPESAS BANCARIAS	3.484,60	
302	DESP. C/ALIMENTACAO	39.990,78	
303	BOLSAS EST. ASSIST. SOCIAL	26.378,84	
304	IMPOSTOS E TAXAS	10.801,63	
305	SERVICOS DE TERCEIROS	1.875,35	
306	BENS DE NAT. PERMANENTE	1.737,23	
307	MANUTENCAO DO IMOBILIZADO	4.759,23	
308	MULTAS E JUROS	3.625,38	
309	FRETES E CARRETOS	4.011,19	
310	DESPESAS MEDICAS	7.323,34	
311	VALE TRANSPORTE	11.199,05	
312	AGUA E SANEAMENTO	9.290,46	
313	CPMF	3.700,87	
314	JUROS/ATUAL.MON. S/EMPRESTIMOS	28.143,34	
315	HONORARIOS	7.714,52	
316	ENCONTROS E EVENTOS	2.054,00	
317	SEGURO DE VIDA	2.769,70	
318	DESPESAS DIVERSAS	8.348,48	
			-----
319	SEMINARIO PRESB. REV. DEMOEL N. ELLER		962.134,42-
321	ORDENADOS E SALARIOS	99.283,71	
322	HONORARIOS	66.550,26	
323	INSS	39.135,35	
324	FGTS	12.374,91	
325	PIS	940,87	
326	VIAGENS E ESTADAS	6.177,12	
327	ENERGIA ELETRICA	11.989,06	

## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL

CONTABILIDADE GERAL

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

PAGINA: 0008

## \*-----D E S C R I C A O-----\*

328	LIMPEZA E CONSERVACAO	5.115,29	
329	COMUNICACOES	12.414,25	
330	MATERIAL DE EXPEDIENTE	9.885,61	
331	LITER. PUBLIC. PUBLICACOES	25.483,77	
332	DESPESAS BANCARIAS	3.188,02	
333	DESP. C/ALIMENTACAO	22.076,71	
334	BOLSAS EST. ASSIST. SOCIAL	297,62	
335	IMPOSTO E TAXAS	242,10	
336	SERVICOS PASTORAIS	203.128,20	
337	BENS DE NATUREZA PERMANENTE	2.424,44	
338	MANUTENCAO DO IMOBILIZADO	16.579,03	
339	AGUA E SANEAMENTO	1.067,84	
340	VALE TRANSPORTE	12.472,10	
341	CPMF	2.438,28	
342	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	411,67	
343	MULTAS E JUROS	140,73	
344	SEGUROS	825,82	
345	DESPESAS MEDICAS	4.841,66	
346	CONTRIBUICAO SINDICAL	801,60	
347	FRETES E CARRETOS	896,77	
348	DESPESAS DIVERSAS	5.823,60	
349	SEMINARIO PRESB. RIO DE JANEIRO		568.006,39-
350	ORDENADOS E SALARIOS	183.290,11	
351	SERVICOS PASTORAIS	227.292,46	
352	INSS	41.494,97	
353	PATS	22.223,56	
354	PIS	1.500,83	
355	VIAGENS E ESTADAS	9.748,96	
356	ALUGUEIS	529,29	
357	ENERGIA ELETRICA	3.036,40	
358	LIMPEZA E CONSERVACAO	5.140,42	
359	COMUNICACOES	15.561,95	
360	MATERIAL DE EXPEDIENTE	6.527,03	
361	LITTERATURA PUBLIC. PUBLICIDADE	20.009,87	
362	COMB. E LUBRIFICANTES	1.695,33	
363	ASSESSORIA JURID.CONTAB.FINANC	6.282,37	
364	DESP. BANCARIAS	2.807,75	
365	ALIMENTACAO	12.768,95	
366	BOLSAS ESTUDOS ASSIST. SOCIAL	695,00	
367	IMPOSTOS E TAXAS	551,24	
368	AJUDA DE CUSTO	4.366,00	
369	MANUT. DO IMOBILIZADO	4.507,57	
370	BENS DE NATUREZA PERMANENTE	5.623,53	
371	HONORARIOS	6.270,25	
372	AGUA E SANEAMENTO	5.506,93	
373	VALF TRANSPORTE	3.555,08	
374	CPMF	2.218,87	
375	MULTAS E JUROS FISCAIS	5.326,60	
376	REPUBLICA FEMININA	8.271,82	
377	REPUBLICA MASCULINA	85.749,54	
378	DESPESAS MEDICAS	840,91-	

## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL

CONTABILIDADE GERAL

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

PAGINA: 0009

## \*-----D E S C R I C A O-----\*

379	IPBPREV	1.040,05-	
380	REFORMA DE INSTALACOES	319,42	
381	SEGUROS	915,37	
382	JUROS DE MORA	5.658,03	
383	DESPESAS DIVERSAS	13.590,05	
384	FRETES E CARRETOS	610,00	
385	SERVICO DE TERCEIROS	9.401,71	
		-----	
386	SERVIARIO BRASIL CENTRAL		719.166,90-
388	ORDENADOS E SALARIOS	62.013,62	
389	SERVICOS PASTORAIS	121.078,08	
390	INSS	15.699,42	
391	FGTS	7.203,10	
392	PTS	576,93	
393	VIAGENS E ESTADAS	15.704,54	
394	ALUGUEIS	640,39	
395	ENERGIA ELETRICA	4.154,95	
396	LIMPEZA E CONSERVACAO	4.758,68	
397	COMUNICACOES	8.389,42	
398	MATERIAL DE EXPEDIENTE	8.334,84	
399	LITERATURA PUBLIC.PUBLICACOES	22.712,96	
400	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	10.591,74	
401	MANUTENCAO DE VEICULOS	374,90	
402	ASSESSORIA JURID.CONTAB.FINANC	50,00	
403	DESPESAS BANCARIAS	944,55	
404	ALIMENTACAO	5.066,04	
405	BOLSAS ESTUDOS ASSIST.SOCIAL	29.193,57	
406	IMPOSTOS E TAXAS	249,39	
407	AJUDA DE CUSTO	360,00	
408	MANUTENCAO DO IMOBILIZADO	7.366,95	
409	BENS DE NATUREZA PERMANENTE	4.026,24	
410	HONORARIOS	4.640,13	
411	AGUA E SANEAMENTO	393,66	
412	CPMF	1.579,11	
413	MULTAS E JUROS FISCAIS	565,78	
414	DESPESAS MEDICAS	41,68	
415	REFORMA DE ESTALACOES	275,42	
416	REPUBLICA MASCULINA	5.969,66	
417	DESPESAS DIVERSAS	5.359,81	
		-----	
418	SBC - EXT.BRASILIA		347.722,99-
419	VIAGENS E ESTADAS	10.639,16	
420	MATERIAL DE EXPEDIENTE	283,16	
421	ADTANTAMENTOS PENDENTES	1.125,00	
		-----	
422	SECRETARIA TRABALHO NOCIDADE		12.047,32-
423	VIAGENS E ESTADAS	2.910,61	
424	MATERIAL DE EXPEDIENTE	146,70	
425	LITER. PUBLIC. PUBLICACOES	4.601,25	
426	DESPESAS DIVERSAS	17,00	

## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL

CONTABILIDADE GERAL

IGreja Presbiteriana do Brasil

PAGINA: 0016

## \*-----D E S C R I C A O-----\*

427	SECRETARIA TRABALHO ADOLESCENTES		7,675.56-
428	VIAGENS E ESTADAS	7.011.28	
429	COMUNICACOES	97.20	
430	ADIANTAMENTOS PENDENTES	6.279.56	
431	DESPESAS DIVERSAS	50.46	
432	SECRETARIA TRABALHO INFANTIL		13,429.50-
433	VIAGENS E ESTADAS	9,767.98	
434	SECRETARIA TRABALHO MASCULINO		9,767.98-
435	VIAGENS E ESTADAS	9,457.21	
436	COMUNICACOES	106.40	
437	MAT. EXPEDIENTE	62.00	
438	DESPESAS DIVERSAS	96.00	
439	SEC. TRABALHO FEMININO		9,721.61-
441	VIAGENS E ESTADAS	2,451.01	
442	COMUNICACOES	864.35	
443	ADIANTAMENTOS PENDENTES	1,090.97-	
444	DESPESAS DIVERSAS	733.00	
445	SECRETARIA APOIO PASTORAL		1,667.39-
446	VIAGENS E ESTADAS	19,525.20	
447	ADIANTAMENTOS PENDENTES	1,375.00	
448	CAIE		20,900.20-
449	VIAGENS E ESTADAS	6,007.17	
450	LITER. PUBLIC. PUBLICACOES	790.00	
451	ABIEE-ASSOC. INST. EDUC. EVANG.	12,000.00	
452	FENFP		18,797.17-
453	VIAGENS E ESTADAS	15,230.46	
454	ADIANTAMENTOS PENDENTES	11,290.55-	
455	COMISSAO HIROLOGIA, HINDDIA E MUSICA		3,839.97-
456	ADIANTAMENTOS PENDENTES	551.51	
457	VIAGENS E ESTADAS	5,229.65	
458	COMUNICACOES	428.63	
459	LITERATURA/PUBLICACOES	1,380.00	
460	SERVICOS PASTORAIS	11,778.10	
461	IPBPREV	1,082.46	
462	DESPESAS DIVERSAS	610.75	
463	COMISSAO NACIONAL ASSISTENCIA SOCIAL		21,661.08-

## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL

CONTABILIDADE GERAL

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

PAGINA: 0011

## -----D E S C R I C A O-----

465	VIAGENS E ESTADAS	3.111,96	
466	ADIANTAMENTOS PENDENTES	43,54	
		-----	
467	COMISSAO ORGANIZACAO SISTEMAS E METODOS		3.155,50-
468	SERVICOS PASTORAIS	17.080,00	
469	INSS	3.036,00	
470	VIAGENS E ESTADAS	15.547,69	
471	COMUNICACOES	3.118,58	
472	MATERIAL EXPEDIENTE	27,00	
473	LITER.PUBLICIDADE PUBLICACOES	189,00	
474	ADIANTAMENTOS PENDENTES	3.018,17	
475	ALUGUEIS	10.000,00	
476	ENERGIA ELETRICA	138,38	
477	ALIMENTACAO	65,50	
478	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	350,00	
479	MATERIAL P/EVANGELIZACAO	6.131,71	
480	DESPESAS BANCARIAS	42,08	
481	DESPESAS DIVERSAS	1.050,00	
		-----	
482	COMISSAO NACIONAL DE EVANGELIZACAO		61.794,11-
483	ORDERADOS E SALARIOS	12.079,00	
484	INSS	3.193,97	
485	FGTS	7.539,25	
486	PTS	96,79	
487	SERVICOS GRAFICOS	1.300,00	
488	FILMES E REVELACOES	83,00	
489	COMUNICACOES	218,02	
490	DISTRIBUICAO	2.031,90	
491	HONORARIOS JORNALISTICOS	25.148,18	
492	JUROS E MULTAS	2,25	
493	DESPESAS BANCARIAS	942,14	
494	REPASSE RPC	96.637,06	
495	DESPESAS DIVERSAS	332,49	
		-----	
496	JORNAL BRASIL PRESBITERIANO		145.104,05-
498	VIAGENS E ESTADAS	20.330,81	
499	ORDERADOS E SALARIOS	2.842,03	
500	INSS	332,24	
501	FGTS	3.379,06	
502	PTS	12,40	
503	COMUNICACOES	160,49	
504	HONORARIOS JORNALISTICOS	13.165,57	
505	DESPESAS DIVERSAS	10,00	
		-----	
506	CONSELHO COMUNICACAO E MARKETING		40.232,60-
507	VIAGENS E ESTADAS	2.300,52	
508	COMUNICACOES	2.531,97	
509	MATERIAL DE EXPEDIENTE	192,00	
510	ORDERADOS E SALARIOS	5.006,67	

## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL

CONTABILIDADE GERAL

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

PAGINA: 0012

## \*-----DESCRICAO-----\*

511	INSS	1.341,70	
512	FGTS	425,56	
513	PIG	50,00	
514	VALE TRANSPORTE	1.410,38	
515	MANUTENCAO INTERNET	178,20	
516	DESPESAS DIVERSAS	15,00	
		-----	
517	COMISSAO DE PREVIDENCIA E SAUDE		13.452,14-
518	VIAGENS E ESTADAS	2.468,86	
519	LITER.PUBLIC.PUBLICACOES	890,00	
		-----	
520	SECRETARIA DA 3a. IDADE		3.358,86-
521	JUBILADOS E PENSIONISTAS	221.220,00	
522	DOACAO A MISSAO CAIUA	17.204,82	
523	INST. BIBLICO DE RONDONIA	42.914,35	
524	DOACAO INST. BIBLICO NORTE	42.914,35	
525	DOACAO AO I.B.I.L.L.	42.914,35	
526	INST.BIBL.REV.AUGUSTO ARAUJO	42.914,35	
527	SANMAR	17.780,00	
528	APAD	14.250,00	
529	IPBPREV	128.097,57	
530	BRASILSEG	1.688,65	
531	DOACAO DIACONIA	3.042,95	
532	SEM.TEOLÓGICO DO NORDESTE	38.000,00	
		-----	
533	ASSISTENCIA SOCIAL E EDUCACAO		613.741,39-
534	REUNIOES - MESA DE/SC	22.047,68	
535	REUNIOES-COMISS:EXECU./SE	30.402,43	
536	REUNIOES SUPREMO CONCILIO	67.916,05	
537	REUNIOES COMISSOES ESPECIAIS	190,05	
		-----	
538	DESPESAS COM REPRESENTACAO		120.556,21-
539	CONFED.NACIONAL - DAF	13.500,00	
540	CONFED.NACIONAL - SOCIDADE	9.000,00	
541	CONFED.NACIONAL - HOMENS	13.500,00	
542	CONFED.NACIONAL - ADOLESCENTES	1.537,40	
		-----	
543	CONFEDERACOES NACIONAIS		37.537,40-
545	TRIBUNAL RECURSOS SC-IPB	1.180,83	
		-----	
546	DESPESAS EVENTUAIS		1.180,83-
547	CPMF	25.919,17	
548	DESPESAS BANCARIAS	9.640,43	
		-----	
549	DESPESAS FINANCEIRAS		35.559,60-
550	Baix. Bens Ativo Permanente	22.581,48	

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL

CONTABILIDADE GERAL

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

PAGINA: 0013

-----DESCRICA O-----

551	AJUSTES EXERC. ANTERIORES	150.00	
552	ACORDO TRABALHISTA	14.000.00	
553	DESPESAS COM ALIMENTACAO	54.40	
		-----	
554	DESPESAS GERAIS NAO ORCAMENTARIAS		36.785,88-
555	CONGRESSO UMP	24.06	
		-----	
556	CONGRESSOS E CRUZADAS		24,06-
			-----
557	TOTAL DAS DESPESAS		8.942.420,35-
			-----
558	VARIACAO PATRIMONIAL DO EXERCICIO		1.977.775,17

31/12/2002



RENATO JOSE PIRAGIBE

Tec. Cont.: ANDRE LUIZ DA ROCHA SOUZA 82390 ES



**DEMONSTRAÇÃO DE RECURSOS E APLICAÇÕES****PAG.0697****(+) RECURSOS****1.977.775,17**

VARIAÇÃO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO

1.977.775,17

**(-) APLICAÇÕES****1.734.044,37****AUMENTO DO IMOBILIZADO:****219.410,44**

-JUNTA DE MISSÕES NACIONAIS	8.052,72
-AGÊNCIA PRESB.DE MISSÕES TRANSCULTURAI	60.000,00
-PRESIDÊNCIA	4.476,00
-SECRETARIA EXECUTIVA	2.605,00
-TESOURARIA	1.871,50
-SEMINÁRIO PRESBITERIANO DO SUL	51.805,89
-SEMINÁRIO PRESBITERIANO DO NORTE	2.141,99
-SEMINÁRIO PRESBITERIANO REV.DENOEL ELLER	42.420,19
-SEMINÁRIO PRESBITERIANO DO RIO DE JANEIRO	6.647,90
-SEMINÁRIO PRESBITERIANO BRASIL CENTRAL	3.357,50
-SBC (EXTENSÃO BRASÍLIA)	29.461,75
-PLANO MISSIONARIO COOPERATIVO (PMC)	3.450,00
-COMISSÃO NACIONAL DE EVANGELIZAÇÃO	3.120,00

**AUMENTO DO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO:****344.836,90**

-FUNDO AMORTIZAÇÃO E CONSTRUÇÃO	344.836,90
---------------------------------	------------

**REDUÇÃO DE RESERVAS****1.152.135,97**

-FUNDO MISSIONÁRIO COOPERATIVO	1.152.135,97
--------------------------------	--------------

**APRO.RESULTADO DE EXERCÍCIOS FUTUROS****17.661,06**


-CONGRESSO NACIONAL DE MOCIDADE	17.661,06
---------------------------------	-----------

**(=) AUMENTO DO CIRCULANTE LÍQUIDO****243.730,80**

CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM, 31 DE DEZEMBRO DE 2002.

---

RENATO JOSE PIRAGIBE  
TESOUREIRO



---

ANDRÉ LUIZ DA ROCHA DE SOUZA  
CRC/ES-82390