Relatório financeiro anual de 2023

Federação de Basquetebol do Distrito Federal

Prestação de contas de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2023

Versão atualizada com os 12 extratos reenviados e suas observações.

A conta analisada encerrou 2023 com **R$ 880,87**. As entradas bancárias totalizaram **R$ 206.578,23** e as saídas, **R$ 208.791,55**, resultando em redução de caixa de **R$ 2.213,32**. Os saldos foram conciliados com todos os saldos intermediários disponíveis e com o fechamento dos 12 extratos.

Base documental: extratos do Banco do Brasil, titular FEDERACAO DE BASQUETEBOL.
Foram identificadas 559 movimentações: 136 entradas e 423 saídas, excluídos os registros de saldo. Valores em reais.

1 Consolidação mensal

Mês	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Variação	Saldo final
Janeiro	3.094,19	6.542,90	3.141,14	3.401,76	6.495,95
Fevereiro	6.495,95	4.152,48	8.184,69	-4.032,21	2.463,74
Março	2.463,74	11.794,04	8.236,55	3.557,49	6.021,23
Abril	6.021,23	13.553,94	779,62	12.774,32	18.795,55
Maio	18.795,55	7.292,38	16.950,41	-9.658,03	9.137,52
Junho	9.137,52	11.586,00	3.255,60	8.330,40	17.467,92
Julho	17.467,92	24.314,00	21.468,29	2.845,71	20.313,63
Agosto	20.313,63	57.906,29	19.234,44	38.671,85	58.985,48
Setembro	58.985,48	23.534,63	22.721,23	813,40	59.798,88
Outubro	59.798,88	5.950,33	12.934,26	-6.983,93	52.814,95
Novembro	52.814,95	20.067,14	71.488,94	-51.421,80	1.393,15
Dezembro	1.393,15	19.884,10	20.396,38	-512,28	880,87
Ano de 2023	3.094,19	206.578,23	208.791,55	-2.213,32	880,87

Conciliação anual: R$ 3.094,19 + R$ 206.578,23 - R$ 208.791,55 = R$ 880,87. O saldo inicial é o saldo anterior de 30/12/2022 informado no extrato de janeiro.

O relatório apresenta a movimentação da conta pelo regime de caixa. Entradas e saídas bancárias não equivalem automaticamente a receitas e despesas contábeis: transferências de mesma titularidade, estornos e valores sem finalidade descrita receberam tratamento específico.

2 Entradas e saídas por finalidade

A classificação utiliza primeiro as observações inseridas nos PDFs e, quando elas não existem, apenas as informações explícitas do histórico bancário.

Categoria	Entradas	Saídas	Lançamentos
Taxas FBDF conforme observação	53.605,24	3.365,00	74
Transferências recebidas de mesma titularidade	83.462,48	0,00	28
Estornos e devoluções de Pix	784,00	0,00	5
Bolas para temporada	2.704,94	2.704,94	3
Curso de arbitragem	5.514,75	3.900,65	2
Arbitragem e ajuda de custos	0,00	26.728,02	42
Representantes	0,00	1.692,85	4
Aluguel da sala FBDF	0,00	1.301,25	1
Serviço administrativo FBDF	0,00	4.050,00	4
Reembolsos e ressarcimentos administrativos	0,00	603,73	6
Limpeza	0,00	1.400,00	8
Brigadistas	0,00	4.860,00	5
Contabilidade	0,00	2.765,12	8
Tributos e parcelamentos	0,00	6.966,54	14
Telefonia	0,00	223,54	2
Pagamento à seguradora CAPEMISA	0,00	930,40	2
Premiação e materiais esportivos	0,00	1.470,80	2
Manutenção de placar	0,00	250,00	1
Camisetas FBDF	0,00	885,60	1
Comunicação visual	0,00	670,00	2
Tarifas bancárias	0,00	1.917,16	88
Movimentações sem finalidade informada	60.506,82	142.105,95	257
Total	206.578,23	208.791,55	559

As saídas anotadas como “Taxa FBDF” ou “Taxas FBDF” somam R$ 3.365,00. Foram mantidas como débitos, conforme o sinal do extrato; a anotação não esclarece se correspondem a devoluções, repasses ou outra finalidade.

A categoria contabilidade inclui pagamentos explicitamente identificados à Visa Contabilidade. A categoria CAPEMISA indica o favorecido bancário, sem pressupor cobertura, vigência ou objeto do seguro. Tributos incluem pagamentos ao GDF e DARF; a referência “Parcelamento GDF” foi preservada quando anotada.