Relatório financeiro anual de 2024

Federação de Basquetebol do Distrito Federal

Prestação de contas de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2024

A conta analisada encerrou o exercício com **R$ 1.805,19**. As entradas somaram **R$ 70.449,95** e as saídas, **R$ 69.525,63**. A variação líquida foi positiva em **R$ 924,32**. Todos os saldos intermediários disponíveis e os fechamentos mensais foram conciliados sem diferenças aritméticas.

Base documental: 12 extratos do Banco do Brasil, titular FEDERACAO DE BASQUETEBOL. Foram examinadas 340 movimentações, sendo 65 entradas e 275 saídas. Os registros de saldo foram excluídos das somas de movimentação. Valores em reais.

1 Consolidação mensal

Mês	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Variação	Saldo final
Janeiro	880,87	142,85	916,78	-773,93	106,94
Fevereiro	106,94	2.465,45	1.018,04	1.447,41	1.554,35
Março	1.554,35	0,00	1.199,36	-1.199,36	354,99
Abril	354,99	1.080,00	1.323,27	-243,27	111,72
Maio	111,72	0,00	111,72	-111,72	0,00
Junho	0,00	2.274,17	2.202,06	72,11	72,11
Julho	72,11	14.372,50	13.371,09	1.001,41	1.073,52
Agosto	1.073,52	7.100,00	6.825,58	274,42	1.347,94
Setembro	1.347,94	5.500,00	4.408,04	1.091,96	2.439,90
Outubro	2.439,90	2.995,90	5.039,86	-2.043,96	395,94
Novembro	395,94	18.528,74	18.729,35	-200,61	195,33
Dezembro	195,33	15.990,34	14.380,48	1.609,86	1.805,19
Ano de 2024	880,87	70.449,95	69.525,63	924,32	1.805,19

Conciliação anual: R$ 880,87 + R$ 70.449,95 - R$ 69.525,63 = R$ 1.805,19. O saldo inicial é o saldo anterior de 28/12/2023, conforme o extrato de janeiro.

O relatório apresenta os fluxos bancários pelo regime de caixa. Entradas e saídas não equivalem automaticamente a receitas e despesas contábeis: retornos de Pix, restituições e transferências de mesma titularidade foram identificados separadamente.

2 Composição das entradas

As finalidades foram classificadas com base nas observações inseridas nos PDFs. Na ausência de anotação, foi utilizado apenas o que o histórico bancário informa expressamente. O nome do remetente ou beneficiário não foi usado para presumir finalidade.

Finalidade das entradas	Valor	Lançamentos
Taxas FBDF	29.157,86	12
Custeio de despesas FBDF	27.000,00	8
Arbitragem e ajuda de custos	10.200,00	2
Finalidade não informada	1.400,00	2
Confraternização e buffet	1.255,00	32
Pix rejeitados e devolvidos	810,00	4
Representantes de jogos	210,00	1
Seguros	185,34	1
Transferência recebida de mesma titularidade	142,85	1
Devolução de saldo da seleção	65,00	1
Materiais e equipamentos	23,90	1
Total	70.449,95	65

Taxas FBDF: R$ 29.157,86 em 12 recebimentos anotados como taxas. **Custeio de despesas FBDF:** R$ 27.000,00 em oito recebimentos do remetente identificado como INST DES ES, conforme anotações de custeio.

Arbitragem JUDF: R$ 9.520,00 em 03/07 e R$ 680,00 em 11/07, ambos anotados como pagamento de arbitragem JUDF, totalizam R$ 10.200,00. O crédito de R$ 1.350,00 do remetente FED DO ESP, em 28/10, não possui a mesma anotação e permanece sem finalidade informada.

Confraternização: 32 créditos anotados com essa finalidade somam R$ 1.255,00. **Seguro:** crédito da CAPEMISA de R$ 185,34 em 17/12, anotado como seguro; o motivo específico, como restituição ou ajuste, não está informado. Esses valores foram mantidos como entradas brutas.

Outras entradas: R$ 210,00 anotados como representante de jogo, R$ 23,90 anotados como cadeira, R$ 65,00 de devolução de saldo da seleção e R$ 142,85 de transferência com mesma titularidade indicada no histórico. Não foram compensados com despesas.

3 Composição das saídas

A tabela agrupa observações de significado equivalente sem alterar o valor ou o sinal de cada lançamento. As observações específicas, inclusive materiais de finalidade combinada, estão preservadas no anexo.

Finalidade das saídas	Valor	Lançamentos
Arbitragem e ajuda de custos	31.272,30	94
Aluguel anual da sala FBDF	8.255,00	1
Seleções e apoio a atletas	7.607,93	8
Materiais e equipamentos	3.131,86	13
Limpeza e materiais de limpeza	2.630,00	20
Confraternização e buffet	2.085,96	2
Tarifas bancárias	1.848,86	69
Manutenção e reformas	1.762,00	7
Assistência administrativa	1.590,00	2
Apoio LBB	1.300,00	12
Clínica CBB e passagens	1.258,43	4
Despesas e ressarcimentos administrativos	1.100,02	8
Representantes de jogos	700,00	2
Cerimônias e homenagens	659,00	4
Pix rejeitados e devolvidos	630,00	1
Brigadistas	630,00	1
Finalidade não informada	436,00	4
Ajuda de custos gasolina	400,00	4
Seguros	346,24	1
Frete de mesas	300,00	1
Materiais de limpeza e cadeiras	284,47	1
Almoço da equipe de trabalho	200,26	1
Apoio de staff	200,00	2
Portaria NBB	200,00	3
Impressões	174,60	2
Ajuda de custos sem objeto especificado	150,00	2
Locação de mesas e cadeiras	150,00	1
Site FBDF	107,70	3
Estorno de taxa FBDF	65,00	1
Ressarcimento sem objeto especificado	50,00	1
Total	69.525,63	275

A categoria arbitragem inclui pagamentos e ajuda de custos expressamente anotados. Materiais e equipamentos reúne compras e ressarcimentos identificados; manutenção e reformas inclui placar, notebook, equipamento, quadra e bancos da arena.