

ASSOCIAÇÃO MOVER CAMINHOS

CNPJ.: 23.956.941/0001-07

Rio do Sul - SC

BALANÇO PATRIMONIAL 2023

ASSOCIAÇÃO MOVER CAMINHOS
CNPJ.: 23.956.941/0001-07
Valores Expressos em R\$

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	2023	2022
CIRCULANTE	355.415,62	167.976,02
DISPONÍVEL	255.456,39	91.310,96
Caixa e Equivalente de Caixa	255.456,39	91.310,96
CRÉDITOS	41.284,47	17.990,30
Clientes	39.502,00	12.600,00
Impostos a Recuperar	1.482,47	1.482,47
Adiantamento a Funcionários	300,00	3.907,83
OUTROS DIREITOS	58.674,76	58.674,76
TRANSFERÊNCIA ENTRE UNIDADES	58.674,76	58.674,76
Transferência de Numerários	58.674,76	58.674,76
ATIVO NÃO CIRCULANTE	570.444,92	53.995,22
INVESTIMENTOS	20.481,00	272,00
OUTROS INJETIVOS	20.481,00	272,00
Cresol Conta Capital- 7452-7	200,00	200,00
Cresol Conta Capital- 12103-7	10,00	-
Cresol Conta Capital- 12108-8	10,00	-
Cresol Conta Capital- 12109-6	10,00	-
Cresol Conta Capital- 12105-3	10,00	-
Cresol Conta Capital- 3321-9	20.241,00	72,00
PERMANENTE	549.963,92	53.723,22
IMOBILIZADO	500.000,00	-
Edifícios	500.000,00	-
OUTROS IMOBILIZADOS	95.711,68	84.466,16
Moveis e Utensílios	12.473,28	1.227,76
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	24.759,40	24.759,40
Veículos	58.479,00	58.479,00
(-) DEPREC. AMORT E EXAUSTÃO	(45.747,76)	(30.742,94)
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	(9.961,13)	(7.485,20)
Moveis e Utensílios	(904,03)	(70,94)
Veículos	(34.882,60)	(23.186,80)
TOTAL DO ATIVO	925.860,54	221.971,24

ASSOCIAÇÃO MOVER CAMINHOS
CNPJ.: 23.956.941/0001-07
Valores Expressos em R\$

PASSIVO	2023	2022
CIRCULANTE	329.899,42	155.280,92
FORNECEDORES DIVERSOS	3.562,78	3.134,30
Fornecedores Diversos	3.562,78	3.134,30
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	41.673,39	-
Empréstimo Cresol	71.941,29	-
(-) Encargos Financeiros a Transcorrer Cresol	(30.267,90)	-
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	60.990,62	25.093,93
FGTS a Recolher	6.687,06	3.926,17
Contribuição Previdenciária a Recolher	45.256,87	13.825,23
Pis a Recolher	1.725,08	584,12
Parcelamento Contribuição Previdenciária	7.321,61	6.758,41
OBRIGAÇÕES FISCAIS	5.488,21	6.864,45
IRRF a Recolher	5.430,65	5.420,89
Iss a Recolher	-	1.386,00
Contribuições Retidas a Recolher	57,56	57,56
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	63.251,00	29.049,00
Salários a Pagar	63.251,00	29.049,00
OUTRAS OBRIGACOES	58.094,76	58.094,76
TRANSFERÊNCIA ENTRE UNIDADES	58.094,76	58.094,76
Transferência de Numerários	58.094,76	58.094,76
OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	96.838,66	33.044,48
Outras Obrigações Trabalhistas a Pagar	96.838,66	33.044,48
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	491.823,13	16.896,05
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	491.823,13	16.896,05
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	481.685,48	-
Empréstimo Cresol	617.496,01	-
(-) Encargos Financeiros a Transcorrer Cresol	(135.810,53)	-
IMPOSTOS	10.137,65	16.896,05
PARCELAMENTO IMPOSTOS	10.137,65	16.896,05
Parcelamento Contribuição Previdenciária	10.137,65	16.896,05
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	104.137,99	49.794,27
PATRIMÔNIO SOCIAL	104.137,99	49.794,27
Patrimônio Social	104.137,99	49.794,27
TOTAL DO PASSIVO	925.860,54	221.971,24

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

RIO DO SUL (SC), 31 DE DEZEMBRO DE 2023

ASSOCIAÇÃO MOVER CAMINHOS
CNPJ.: 23.956.941/0001-07
Valores Expressos em R\$

DEMONSTRAÇÃO DO DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO

DESCRIÇÃO	2023	2022
RECEITA BRUTA	1.896.269,20	884.774,94
Doações	44.418,03	90.753,48
Subvenções	976.203,78	513.781,47
Serviço de Acolhimento	875.647,39	280.239,99
(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(25.596,53)	(9.367,40)
Iss s/ Faturamento	(25.596,53)	(9.367,40)
= RECEITA LÍQUIDA	1.870.672,67	875.407,54
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	297.872,34	268.095,93
CUSTO DOS SERVIÇOS	297.872,34	268.095,93
MÃO-DE-OBRA DIRETA	15.420,68	91.349,96
Salários e Ordenados	-	55.088,02
Décimo Terceiro Salário	-	5.033,19
Férias	-	6.483,02
FGTS	-	5.413,56
INSS	-	17.637,23
PIS s/Folha de Pagamento	-	674,94
Assistência Médica e Social	15.420,68	1.020,00
DESPESAS GERAIS	282.451,66	176.745,97
Água	-	5.073,24
Aluguel de Imóveis	70.065,57	22.998,66
Comunicações	2.503,03	1.105,71
Contribuições a Entidade de Classe	-	233,94
Combustíveis e Lubrificantes	16.737,26	10.429,22
Depreciações	15.004,82	10.812,11
Energia Elétrica	15.861,74	8.303,37
Hospedagens e Refeições	-	580,00
Manutenção de Instalações	-	14.090,68
Manutenção de Máquinas e Equipamentos	740,00	7.182,89
Manutenção de Móveis e Utensílios	11.856,97	-
Manutenção Veículos	12.595,50	-
Material de Copa e Cozinha	93.109,20	18.204,57
Material Auxiliar e de Consumo	23.687,12	10.775,23
Móveis e Utensílios	-	-
Manutenção de Equip.de Proc. De Dados	-	250,00
Material de Expediente	10.848,62	-
Seguros	2.443,71	2.333,28
Serviços Prestados p/Pessoas Físicas	-	24.389,50
Serviços Prestados p/Pessoas Jurídicas	3.704,45	16.404,31
Material de Limpeza	3.293,67	-
Viagens e Estadas	-	3.750,00
Alimentação	-	19.829,26
= RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	1.572.800,33	607.311,61
DESPESAS OPERACIONAIS	1.484.014,92	504.503,49
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.474.416,67	490.234,61
DESPESAS COM PESSOAL	1.043.721,50	470.092,81
Salários e Ordenados	640.920,34	288.186,99
Décimo Terceiro Salário	50.849,43	26.723,83
Férias	74.640,13	35.083,78
FGTS	54.647,52	27.487,74
PIS s/Folha de Pagamento	6.825,98	3.366,19
Assistência Médica e Social	35.123,35	-
Contribuição Previdenciária	180.714,75	89.244,28
DESPESAS GERAIS	430.695,17	20.141,80
Água	13.424,82	-
Aluguel de Veículos	303,86	-
Anúncios, Propaganda e Publicidade	3.512,00	-
Contribuições a Entidade de Classe	1.118,90	-
Comunicações	6.036,73	-
Combustíveis e Lubrificantes	1.956,55	-
Fretes e Carretos	980,00	-
Feiras e Eventos	1.600,00	-
Livros, Jornais e Revistas	70,00	-
Hospedagens e Refeições	127,00	-
Honorários Contábeis	15.270,04	15.730,00
Manutenção de Máquinas e Equipamentos	1.541,09	-
Manutenção de Instalações	63.275,02	-
Manutenção de Móveis e Utensílios	17.892,00	-
Manutenção de Veículos	19.790,42	-
Material de Copa e Cozinha	12.163,19	-
Materiais Auxiliares e de Consumo	14.957,98	-
Material de Expediente	4.465,43	-
Móveis e Utensílios	3.099,00	411,80
Manutenção de Equip.de Proc. De Dados	661,00	-
Despesas de Viagem	11.100,42	-
Seguros	10.605,05	-
Segurança e Vigilância	1.820,00	-
Serviços Prestados p/Pessoas Físicas	53.587,10	-
Serviços Prestados p/Pessoas Jurídicas	168.197,87	-
Material de Expediente	-	4.000,00
Confraternizações	1.851,90	-
Despesa c/Brindes	1.287,80	-
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	9.598,25	14.268,88
Impostos e Taxas Diversas	2.146,08	694,02
Impostos Municipais	3.458,71	-
Impostos Estaduais	3.993,46	948,22
Multas e Juros s/Impostos	-	12.626,64
(=) RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	88.785,41	102.808,12
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	(34.441,69)	(1.319,55)
DESPESAS FINANCEIRAS	36.327,20	1.319,55
RECEITAS FINANCEIRAS	1.885,51	-
= SUPERÁVIT OU (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	54.343,72	101.488,57

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

RIO DO SUL (SC), 31 DE DEZEMBRO DE 2023

PATRICK MUNZFELD
CPF.N. 010.041.549-09
PRESIDENTE

ADALBERTO ANDREATTA
CPF.N. 247.434.889-15
CRC SC-009603/O-3

ASSOCIAÇÃO MOVER CAMINHOS
CNPJ.: 23.956.941/0001-07
Valores Expressos em R\$

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

Descrição	2023	2022
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit ou Déficit do Período	54.343,72	101.488,57
Ajustes por:	-	-
Depreciações	15.004,82	10.812,11
	69.348,54	112.300,68
Ativos	(23.294,17)	(17.990,30)
Aumento nas contas a receber de clientes e outros	(26.902,00)	(12.600,00)
Impostos a Recuperar	-	(1.482,47)
Adiantamentos a Funcionários	3.607,83	(3.907,83)
Passivos	(39.891,72)	14.374,69
Fornecedores	428,48	3.134,30
Obrigações Fiscais	(1.376,24)	3.079,36
Obrigações Sociais	35.896,69	5.694,21
Obrigações Trabalhistas	34.202,00	(15.487,14)
Outras Obrigações Trabalhistas a Pagar	63.794,18	25.564,36
Contas a Pagar	(166.078,43)	(852,00)
Parcelamento Previdenciário a Recolher	(6.758,40)	(6.758,40)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	6.162,65	108.685,07
Fluxos de caixa das Atividades de Investimentos		
Aquisições de :		
Investimentos	(20.209,00)	-
Imobilizados	(511.245,52)	(26.227,76)
Aumento de Capital	-	(272,00)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(531.454,52)	(26.227,76)
Fluxos de caixa das Atividades de Financiamentos		
Captação de Empréstimos e Financiamentos	719.412,85	-
Pagamento de Empréstimos	(29.975,55)	-
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	689.437,30	-
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	164.145,43	82.457,31
Caixa e equivalente de caixa no início do período	91.310,96	8.853,65
Caixa e equivalente de caixa no fim do período	255.456,39	91.310,96
Aumento / Diminuição de caixa e equivalentes de caixa	164.145,43	82.457,31

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Rio do Sul (SC), 31 de Dezembro de 2023

PATRICK MUNZFELD
CPF.N. 010.041.549-09
PRESIDENTE

ADALBERTO ANDREATTA
CPF.N. 247.434.889-15
CRC SC-009603/O-3

ASSOCIAÇÃO MOVER CAMINHOS**CNPJ.: 23.956.941/0001-07****Valores Expressos em R\$****DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

	Patrimonio Social Inicial	Superávits e Déficits Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido da Entidade	Patrimônio Social Final
Saldos Finais em 31/12/2021 e inicial 01/01/2022	14.329,34	101.488,57	-	-	-
(+/-) Ajustes		-			-
Saldos Iniciais Ajustados	(51.694,30)	-	-	-	(51.694,30)
Superávit/Déficit do Período		101.488,57			101.488,57
Variações Patrimoniais			-		-
Tributos s/Ajustes Instrum. Financeiros					-
Equiv. Patrim.s/Ganhos Abrang. De Coligadas					-
Ajustes de Conversão do Período					-
Outros Resultados Abrangentes	-	-	-	-	-
Constituição de Reserva Legal		-			-
Realização da Reserva de Reavaliação					-
Tributos s/a Realiz. Da Reserva de Reavaliação					-
Saldos Finais em 31/12/2022 e inicial 01/01/2023	(51.694,30)	101.488,57	-	-	49.794,27
(+/-) Ajustes		-			-
Saldos Iniciais Ajustados	49.794,27	-	-	-	49.794,27
Superávit/Déficit do Período		54.343,72			54.343,72
Variações Patrimoniais			-		-
Tributos s/Ajustes Instrum. Financeiros					-
Equiv. Patrim.s/Ganhos Abrang. De Coligadas					-
Outros Resultados Abrangentes	-	-	-	-	-
Constituição de Reserva Legal		-			-
Realização da Reserva de Reavaliação					-
Tributos s/a Realiz. Da Reserva de Reavaliação					-
Saldos Finais em 31/12/2023	49.794,27	54.343,72	-	-	104.137,99

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Rio do Sul (SC), 31 de Dezembro de 2023

PATRICK MUNZFELD
CPF.N. 010.041.549-09
PRESIDENTE**ADALBERTO ANDREATTA**
CPF.N. 247.434.889-15
CRC SC-009603/O-3

ASSOCIAÇÃO MOVER CAMINHOS
CNPJ.: 23.956.941/0001-07
Valores Expressos em R\$

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

DESCRIÇÃO		2023	2022
1	RECEITAS	1.870.672,67	884.774,94
1.1)	Vendas de mercadorias, produtos e serviços	1.870.672,67	884.774,94
1.2)	Outras Receitas	0,00	0,00
1.3)	Receitas relativas à construção de ativos próprios	0,00	0,00
1.4)	Provisão de créditos de liquidação duvidosa - Reversão / (Constituição)	0,00	0,00
2	INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	698.142,01	196.762,61
2.1)	Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	267.446,84	175.301,26
2.2)	Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	430.695,17	20.141,80
2.3)	Perda / Recuperação de valores ativos	0,00	0,00
2.4)	Outras		1.319,55
3	VALOR ADICIONADO BRUTO (1 - 2)	1.172.530,66	688.012,33
4	DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	15.004,82	10.812,11
5	VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3 - 4)	1.157.525,84	677.200,22
6	VALOR ADICIONADO RECEBIDO POR TRANSFERÊNCIA	1.885,51	0,00
6.1)	Resultado de equivalência patrimonial	0,00	0,00
6.2)	Receitas Financeiras	1.885,51	0,00
6.3)	Outras	0,00	0,00
7	VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5 + 6)	1.159.411,35	677.200,22
8	DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	1.159.411,35	677.200,22
8.1)	Pessoal	878.427,43	454.561,26
8.1.1)	Remuneração Direta	766.409,90	416.598,83
8.1.2)	Benefícios	57.370,01	5.061,13
8.1.3)	FGTS	54.647,52	32.901,30
	Impostos, taxas e contribuições	188.166,92	121.150,39
8.2.1)	Federais	180.714,75	120.202,17
8.2.2)	Estaduais	3.993,46	948,22
8.2.3)	Municipais	3.458,71	0,00
8.3)	Remuneração de capitais de terceiros	38.473,28	0,00
8.3.1)	Juros	36.327,20	0,00
8.3.2)	Aluguéis	0,00	0,00
8.3.3)	Outras	2.146,08	0,00
8.4)	Remuneração de Capitais Próprios	54.343,72	101.488,57
8.4.1)	Juros sobre o Capital Próprio	0,00	0,00
8.4.2)	Dividendos	0,00	0,00
8.4.3)	Superávit / Déficit do Exercício	54.343,72	101.488,57
8.4.4)	Participação dos não-controladores nos lucros retidos	0,00	0,00
8.5)	Aplicações Filantrópicas	0,00	0,00
8.5.1)	Atividades Filantrópicas	0,00	0,00

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Rio do Sul (SC), 31 de Dezembro de 2023

PATRICK MUNZFELD
CPF.N. 010.041.549-09
PRESIDENTE

ADALBERTO ANDREATTA
CPF.N. 247.434.889-15
CRC SC-009603/O-3

ASSOCIAÇÃO MOVER CAMINHOS
CNPJ – 23.956.941/0001-07

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.

Valores expressos em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **ASSOCIAÇÃO MOVER CAMINHOS**, é uma entidade sem fins lucrativos, tendo como objetivo principal: **ASSISTÊNCIA SOCIAL**

A **ASSOCIAÇÃO MOVER CAMINHOS** tem por finalidade primária a congregação de pessoas físicas e jurídicas, com o propósito de promover atividades de conscientização da segurança e valorização da vida humana, através da permanente organização, manutenção, aperfeiçoamento e difusão da associação, bem como:

- I** – Defender os interesses individuais e coletivos dos membros;
- II** – Incentivar atividades culturais, desportiva, educacionais e segurança da comunidade;
- III** – Promover a cooperação entre administradores, associados e comunidade;
- IV** – Realizar intercâmbio, parceria e colaboração de caráter cultural, educacional, desportivo e social com entidades congêneres;
- V** – Pugnar pela democracia, pela independência e respeito às liberdades fundamentais do homem, sem distinção de raça, cor, sexo, nacionalidade, convicção política ou religiosa.

2. APRESENTAÇÃO DOS DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS.

As demonstrações financeiras da Associação Mover Caminhos estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem as normas de contabilidade para entidades sem fins econômicos, orientações específicas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade, da Lei das Sociedades por Ações e Resolução nº 1.409/12 – ITG 2002 e alterações.

As demonstrações financeiras incorporam os Pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as Normas Brasileiras de Contabilidade do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em vigor até a data de conclusão da elaboração das demonstrações contábeis e expressas em reais.

3. POLÍTICA ADOTADA PARA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.

As demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022 (comparativas), aqui compreendidos: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), e Demonstração do Valor Adicionado (DVA); foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da Legislação Comercial, Lei n. 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis e aos Princípios Contábeis.

O resultado é apurado de acordo com o princípio da oportunidade e regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a NBC TG 26 – Apresentação das Demonstrações Contábeis (Resolução CFC número 1.185/09) e alterações: Compreensibilidade; Competência; Relevância; Materialidade; Confiabilidade; Primazia da Essência sobre a Forma; Prudência; Integralidade; Comparabilidade; e, Tempestividade.

A entidade observa o regime de competência para o registro de suas transações, combinado ainda com as seguintes práticas contábeis:

a) Apresentação das contas:

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis em prazos inferiores a 365 dias, estão classificados como circulantes.

b) Caixa e equivalentes de caixa:

Os saldos referem-se a:

I) Caixa e Bancos conta Movimento (saldos à disposição):

Incluem dinheiro em caixa e depósitos bancários com risco insignificante de mudança de valor e a aplicação futura destes recursos são de livre arbítrio da Entidade;

II) Contas correntes:

Incluem depósitos bancários com risco insignificante, efetuados por terceiros para aplicação em eventos específicos pré-estabelecidos em contrato;

III) Aplicações financeiras (saldos à disposição):

Estão avaliadas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço, de acordo com as taxas pactuadas junto às instituições financeiras, e referem-se a aplicações em renda fixa, e as aplicações futuras destes recursos são de livre arbítrio da Entidade;

IV) Aplicações financeiras:

Estão avaliadas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço, de acordo com as taxas pactuadas junto às instituições financeiras, e referem-se a aplicações em renda fixa, e as aplicações futuras destes recursos estão vinculadas a projetos pré-estabelecidos em contrato com os terceiros que disponibilizaram os recursos.

c) Contas a receber:

Estão registrados a valores históricos.

d) Demais ativos circulantes e não circulantes:

Estão demonstrados ao valor líquido de realização.

e) Imobilizado e intangível:

✓ *Depreciação dos bens do imobilizado* - são calculadas pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a estimativa de vida útil dos bens, sendo: Acervo Bibliográfico, Instalações e Melhorias, Máquinas e Equipamentos, Móveis e Utensílios em 10%, Ferramentas, Equipamento de Informática, Veículos em 20%, Edificações 4%;

✓ *Amortização do intangível* - são calculadas pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a estimativa de vida útil dos bens, sendo: Software em 20%.

f) Passivos circulantes e não circulantes:

Estão demonstrados pelos valores reconhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos.

g) Receitas de Contribuições, Serviços e de Mensalidades:

Estão demonstradas ao valor histórico que é composto contribuições de membros, mensalidades faturadas para alunos, líquido dos valores cancelados e serviços médicos prestados.

h) Estimativas contábeis:

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do ativo imobilizado, provisão para créditos duvidosos, estoques e provisão para ativos e passivos contingentes. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A administração da entidade revisa as estimativas e premissas pelo menos anualmente e é de opinião que não existem diferenças significativas.

i) Recuperabilidade dos ativos:

Conforme pronunciamento técnico 01 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, a instituição efetuou uma análise da possibilidade de desvalorização do ativo imobilizado com uma estimativa dos valores recuperáveis de seu ativo imobilizado, levando-se em consideração a metodologia do valor em uso ou valor líquido de venda. Esta avaliação concluiu que não é necessária a constituição de provisão de perda para desvalorização dos ativos.

j) Ajuste a Valor Presente:

Não há efeitos relevantes que justifiquem qualquer ajuste a valor presente de curto ou longo prazo, dos créditos e das obrigações da entidade.

k) Ativos e passivos contingentes:

Ativos contingentes: são reconhecidos somente quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, transitadas em julgado. Os ativos contingentes com êxitos prováveis são apenas divulgados em nota explicativa;

Passivos contingentes: são provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança, distinguindo-se de passivos originados de obrigações legais. Os passivos contingentes avaliados como perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados nem divulgados;

4. DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A empresa declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com o – Apresentação das Demonstrações Contábeis (Resolução CFC número 1.185/09) e alterações.

5. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os saldos da conta Caixa e Equivalentes de Caixa estão compostos da seguinte forma:

Descrição	2023	2022
Caixa Geral	3.926,95	10.076,41
Bancos Conta Movimento	249.068,11	80.352,55
Bancos Conta Aplicação	2.461,33	882,00
Total	255.456,39	91.310,96

6. IMOBILIZADO

Os saldos do imobilizado para o exercício de 2022 são os apresentados abaixo:

Imobilizado				2023	2022
Composição	Taxa A.a.	Custo	Depr. Acumul.	Liquido	Liquido
Edifícios	4%	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
Máquinas e Equipamentos	10%	24.759,40	(9.961,13)	14.798,27	17.274,20
Móveis e Utensílios	10%	12.473,28	(904,03)	11.569,25	1.156,82
Veículos	20%	58.479,00	(34.882,60)	23.596,40	35.292,20
Total		84.466,16	(45.747,76)	549.963,92	53.723,22

7. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

Os saldos de Obrigações Trabalhista e Previdenciárias estão assim compostos:

Descrição	2023	2022
Salários a Pagar	63.251,00	29.049,00
FGTS a Recolher	6.687,06	3.926,17
Contribuição Previdenciária	45.256,87	13.825,23
PIS a Recolher	1.725,08	584,12
Parcelamento Contribuição Previdenciária	7.321,61	23.654,46
Outras Obrigações Trabalhistas a Pagar	96.838,66	33.044,48
Total	221.080,28	104.083,46

8. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Os saldos de Obrigações Tributárias estão assim compostos

Descrição	2023	2022
IRRF a Recolher	5.430,65	5.420,89
Iss a Recolher	0,00	1.386,00
Contribuições Retidas a Recolher	57,56	57,56
Total	5.488,21	6.864,45

9. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social inicial, acrescido dos valores dos Superávits e diminuído dos Déficits, ocorridos.

Este foi levado à conta de Patrimônio Social, sob as seguintes rubricas:

Composição Patrimônio Líquido	2023	2022
Patrimônio Líquido Inicial	49.794,27	51.694,30
Superávit ou (Déficit) Líquido do Exercício	54.343,72	101.488,57
Patrimônio Líquido Final	104.137,99	49.794,27

10. RECEITA BRUTA

A Receita Bruta é composta pelo total de subvenções e doações. As subvenções representam valores provenientes do convênio firmado com a Secretaria de Estado da Fazenda de Santa Catarina. As doações são valores provenientes de doações feitas em dinheiro por pessoas físicas. Assim ao final dos exercícios, eram compostas dos seguintes saldos:

Descrição	2023	2022
	R\$	R\$
RECEITA BRUTA	1.896.269,20	884.774,94
Doações	44.418,03	90.753,48
Subvenções	976.203,78	513.781,47
Serviços de Acolhimento	875.647,39	280.239,99
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(25.596,53)	(9.367,40)
Iss s/ Faturamento	(25.596,53)	(9.367,40)
RECEITA LÍQUIDA	1.870.672,67	875.407,54

Rio do Sul (SC), 31 de dezembro de 2023.

PATRICK MUNZFELD
CPF 010.041.549-09
PRESIDENTE

ADALBERTO ANDREATTA
CRC-1-SC 009603-O-3
CONTADOR

CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO

Rio do Sul, 25 de junho de 2024.

À
CONTABILIDADE ANDREATTA LTDA
CRC-SC n.º SC-009603/O-3
Endereço: Rua Tuiuti, Ed. Moura Ferro Sala 403 e 404
Rio do Sul, Santa Catarina, CEP 89.160.045

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa **ASSOCIAÇÃO MOVER CAMINHOS, CNPJ 23.956.941/0001-07**, que as informações relativas ao período base 2023 fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de impostos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos que geramos e recebemos de nossos fornecedores estão revestidos de total idoneidade;
- (d) que os estoques registrados em conta própria foram por nós avaliados, contados e levantados fisicamente e perfazem a realidade do período encerrado em 2023;
- (e) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não temos conhecimento de quaisquer fatos ocorridos no período base que possam afetar as demonstrações contábeis ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- (a) fraude envolvendo administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

.....
PATRICK MUNZFELD
CPF: 010.041.549-09

**PARECER DOS MEMBROS DO CONSELHO FISCAL DA
ASSOCIAÇÃO MOVER CAMINHOS**

**ILMOS. SRS.
PRESIDENTE E MEMBROS DA ASSEMBLÉIA GERAL DA
ASSOCIAÇÕES MOVER CAMINHOS
RIO DO SUL - SC**

O conselho fiscal da ASSOCIAÇÃO MOVER CAMINHOS, cumprindo o que determina o Estatuto Social e a legislação vigente, examinou as demonstrações financeiras referente ao exercício de 2023, compreendendo: Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração Fluxo de Caixa, Demonstração do Valor Adicionado e Notas Explicativas.

Nos referidos exames, levaram-se em consideração as análises realizadas nos documentos, e nos relatórios apresentados, bem como os critérios e procedimentos contábeis, tudo em consonância com a legislação vigente.

Conselho conclui que as referidas demonstrações refletem adequadamente a situação patrimonial e financeira da entidade.

Rio do Sul 25/06/2024.