

Balanco Patrimonial Encerrado em 31/12/2023 - CNPJ 40.594.604/0001-28

ASSOCIAÇÃO DE MÃES E AMIGOS DO AUTISTA DE MANHUAÇU - AMAM - Rua José André de Carvalho, 55, Pinheiro - Manhuaçu, MG - CEP: 36.902-55

Diário: 03

Descrição	Classificação	Exerc. Anterior	Exerc. Atual	Descrição	Classificação	Exerc. Anterior	Exerc. Atual
ATIVO	1			PASSIVO	2		
CIRCULANTE	11			CIRCULANTE	21		
DISPONIVEL	1101			FORNECEDORES	2101		
CAIXA	110101	1.114,14 D	5.154,59 D	FORNECEDORES	210101	177,93 C	0,00 C
BANCOS CONTA MOVIMENTO	110102	20.164,55 D	24.405,79 D	= FORNECEDORES		177,93 C	0,00 C
BANCOS CONTA CONVÊNIO	110103	25.472,50 D	0,00 D				
APLICAÇÕES CURTO PRAZO	110104	0,00 D	160.075,10 D	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2102		
=DISPONIVEL		46.751,19 D	189.635,48 D	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	210201	0,00 C	0,00 C
				=OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		0,00 C	0,00 C
REALIZÁVEL	12						
CRÉDITOS DIVERSOS A RECEBER	1203			SALÁRIOS E MÃO DE OBRA A PAGAR	2103		
ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	120301	0,00 D	0,00 D	SALÁRIOS A PAGAR	210301	0,00 C	0,00 C
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	120302	0,00 D	0,00 D	HONORÁRIOS E MÃO DE OBRA A PAGAR	210302	385,00 C	420,00 C
				=SALÁRIOS E MÃO DE OBRA A PAGAR		385,00 C	420,00 C
CRÉDITOS CONVÊNIOS PÚBLICOS A RECEBER	1204						
RECURSOS CONVÊNIO PÚBLICO A RECEBER	120101	0,00 D	0,00 D	PROVISÕES DIVERSAS	2104		
				PROVISÃO P/ FÉRIAS	210401	0,00 C	0,00 C
				INSS E FGTS S/ PROVISÃO P/ FÉRIAS	210402	0,00 C	0,00 C
ESTOQUES DE PRODUTOS E MATERIAIS	1205			=PROVISÕES DIVERSAS		0,00 C	0,00 C
ESTOQUES DE MAT. / PRODUTOS BAZAR	120501	191,70 D	1.877,78 D				
ESTOQUES DE PRODUTOS CONSUMO	120502	0,00 D	0,00 D	CONVÊNIOS/CONTRATOS/TERMOS PARCERIA	2105		
				OBRIG. EXIGIVEL CONV. PJ. DAVI INCLUSÃO AUTISTA PREF. MUN. MÇU	210501		
				OBRIG EXIG CONV PJ. DAVI INCLUSÃO AUTISTA PREF MUN MÇU	21050101	28.882,50 C	158.879,72 C
=REALIZÁVEL		191,70 D	1.877,78 D	OBRIG EXIG REND APLICAÇÃO CONV PJ DAVI INC AUTISTA PR MUN MÇU	21050102	0,00 C	1.195,38 C
=T o t a l - CIRCULANTE		46.942,89 D	191.513,26 D	= OBRIG. EXIGÍVEL TOTAL LIQUIDO CONVÊNIOS/CONTRATOS/T. PARCERIA		28.882,50 C	160.075,10 C
INVESTIMENTO E IMOBILIZADO	13						
IMOBILIZADO	1302			=T o t a l - CIRCULANTE		29.445,43 C	160.495,10 C
MÓVEIS,UTENS.,ELET. DOM.,ELETRONICOS, INST. MUSICAIS	130201	766,93 D	766,93 D				
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS/APARELHO SOM E IMAGEM	130202	2.436,73 D	2.436,73 D	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	23		
MAQUINÁRIOS, INSTALAÇÕES E EQUIP. SEGURANÇA	130203	0,00 D	0,00 D	PATRIMONIO SOCIAL	230101	5.010,42 C	5.010,42 C
VEÍCULOS	130204	0,00 D	0,00 D	RESERVAS DE SUPERÁVITS	230102	3.111,15 C	16.861,61 C
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA E PERIFERICOS	130205	1.089,09 D	10.007,97 D	(-) DÉFICIT ACUMULADO	230103	0,00 D	0,00 D
=IMOBILIZADO		4.292,75 D	13.211,63 D	SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	230104	13.572,53 C	20.372,04 C
(-) DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	1303			(-) DEFICIT DO EXERCICIO	230105	0,00 D	0,00 D
(-) DEPRECIACÃO	130301	96,11 C	1.985,72 C				
(-) =DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO		96,11 C	1.985,72 C	= RESERVAS DE SUPERÁVITS E DEFICITS	230106	16.683,68 C	37.233,65 C
=T o t a l - INVESTIMENTOS E IMOBILIZADO		4.196,64 D	11.225,91 D	=T o t a l - PATRIMÔNIO LÍQUIDO		21.694,10 C	42.244,07 C
=T o t a l - ATIVO		51.139,53 D	202.739,17 D	=T o t a l - PASSIVO		51.139,53 C	202.739,17 C

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial do Exercício referente a 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2023, estando de acordo com a documentação enviada à Contabilidade, somando tanto no Ativo, como no Passivo o valor total de R\$ 202.739,17 (duzentos e dois mil, setecentos e trinta e nove reais e dezessete centavos)

DRE - Demonstração do Resultado do Exercício de 01/01/2023 até 31/12/2023

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA ASSOCIAÇÃO DE MÃES E AMIGOS DO AUTISTA DE MANHUAÇU - AMAAM

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

I - CONTEXTO OPERACIONAL:

Diário: 03

ASSOCIAÇÃO DE MÃES E AMIGOS DO AUTISTA DE MANHUAÇU - AMAAM - CNPJ 40.594.604/0001-28 - Diário 03

NOTA 01 - CONSTITUIÇÃO DA ENTIDADE:

Rua José André de Carvalho, nº 55, Bairro Pinheiro - Manhuaçu - MG

ASSOCIAÇÃO DE MÃES E AMIGOS DO AUTISTA DE MANHUAÇU - AMAAM é uma associação privada, de caráter educativo, assistencial, beneficente, sem fins lucrativos, devidamente constituída, com os objetivos de Assistência, difusão, informação e defesa dos direitos dos portadores do autismo; Desenvolvimento de programas de preparo, auxílio, adaptação, reabilitação e integração social do autista em todos os segmentos sociais; De promoção de centros especiais, e de capacitação e treinamento de pessoal especializado no tratamento e pesquisas sobre o autismo; De atendimentos jurídicos, sócio ocupacionais, e na área de saúde no contexto de prevenção e tratamentos específicos do espectro autista; Articulações de ações de captação de recursos financeiros privados, e de subvenções públicos. É Regida por um Estatuto que obedece às normas determinadas no Novo Código Civil Brasileiro, devidamente registrada no **CARTÓRIO DE TÍTULOS, DOCUMENTOS E CIVIL DAS PESSOAS JURÍDICAS DE MANHUAÇU - MG**; E dirigida por uma Diretoria constituída e eleita pela Assembleia Geral de seus colaboradores devidamente cadastrados e com seus direitos civis devidamente resguardados.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02- SUMÁRIO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

As Demonstrações Contábeis e Financeiras relativas ao exercício findo em **31/12/2023** foram elaboradas em conformidade com as **Normas Brasileiras de Contabilidade**, e os Princípios de Contabilidade determinados, considerando as diretrizes contábeis emanadas da **Lei nº 6.404/76** e alterações introduzidas pelas **Leis 11.638/07 e 11.941/09**, em combinação com a **Resolução CFC 1.409/2012 - ITG 2002 (R1)** referente a Entidades sem finalidade de Lucros que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das Demonstrações Contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em Notas Explicativas de Entidades sem Finalidade de Lucros. As Notas Explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis e contém informações relevantes, complementares ou

Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
RECEITAS	3		
RECEITAS OPERACIONAIS	31		
RECEITAS LÍQ. CONTR./PATR./ SERVIÇOS	3101		
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS	310101	157	18.490,00 C
=T o t a l - RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS			18.490,00 C
RECEITAS DE VENDAS DIVERSAS - BAZAR	3102		
RECEITAS DE VENDAS DIVERSAS - BAZAR	310201	169	20.165,50 C
=T o t a l - RECEITAS DE VENDAS DIVERSAS - BAZAR			20.165,50 C
=T o t a l - RECEITAS LÍQ. CONTR. / VENDAS DIVERSAS - BAZAR			38.655,50 C
RECEITAS DE CONÊNIO PÚBLICOS PARA PROJETOS	3103		
RECEITA CONV. DAVI INCLUSÃO AUTISTA PREF. MUN. MÇU	310301	411	54.320,28 C
=T o t a l - REC. CONV. PÚBLICOS PROJETOS			54.320,28 C
=T o t a l - RECEITAS OPERACIONAIS			92.975,78 C
REC. NÃO OPERACIONAIS	32		

RECEITAS NÃO OPERACIONAIS			3201		suplementares aquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes das demonstrações contábeis.
RECEITAS FINANCEIRAS			320101	175	0,00 C
= RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS					0,00 C
= T o t a l CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS					92.945,78 C
CUSTOS / DESPESAS					
				4	
DESPESAS RECURSOS PRÓPRIOS ADM				41	
DESPESAS OPERACIONAIS ADMINISTRATIVAS REC. PRÓRIOS ADM				4101	
DESPESAS COM PESSOAL EXECUTIVO				410101	195
DESPESAS C/ MÃO OBRA TERCEIROS				410103	197
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS				410102	202
DESPESAS ADMINISTRATIVAS E MANUTENÇÕES GERAIS				410104	216
DESPESAS ATENDIMENTOS EDUCACIONAIS E PEDAGÓGICOS				410105	243
DESPESAS ATENDIMENTOS SOCIAIS				410106	269
DESPESAS FINANCEIRAS				410107	297
=CUSTOS/DESPESAS OPERAC. REC. PRÓPRIO ADM					15.594,42 D
CUSTOS/DESPESAS CONV. DAVI INCLUSÃO AUTISTA PREF MUN MÇU				4102	
CONSULTAS MÉDICAS DIVERSAS				410201	413
CONSULTAS E SESSÕES PSICÓLOGOS DIVERSOS				410202	414
CONSULTAS E SESSÕES FONOAUDIÓLOGOS DIVERSOS				410203	415
ATENDIMENTOS TERAPIAS OCUPACIONAIS				410204	416
ATENDIMENTOS FISIOTERAPIAS DIVERSAS				410205	417
ATENDIMENTOS NUTRÓLOGOS E NUTRICIONISTAS				410206	418
ATENDIMENTOS DE NEUROPSICOPEDGOGIA				410207	419
RECIKLGENS E TREINAMENTOS DIVERSOS				410208	494
=CUSTOS/DESPESAS ATENDIMENTOS CONV. DAVI INCL. AUTISTA PREF MUN MÇU					45.401,40 D
= T o t a l - DESPESAS OPERACIONAIS					60.995,82 D
CUSTOS DE PRODUTOS VENDIDOS					
= CUSTOS PRODUTOS VENDIDOS CPV - BAZAR					73
= T o t a l - CUSTOS PRODUTOS VENDIDOS BAZAR					11.607,72 D
= T o t a l - CUSTOS / DESPESAS TOTAIS					72.603,74 D
RESULTADO - SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO					20.372,04 C
<p>Importa a presente Demonstração de Resultado com o Superávit de 20.372,04 (vinte mil, trezenots e setenta e dois reais e quatro centavos) de acordo com a documentação que nos foi apresentada. Manhuaçu, 31 de dezembro de 2023</p>					
<p>ASSOCIAÇÃO DE MÃES E AMIGOS DO AUTISTA DE MANHUAÇU - AMAAZ - CNPJ 40.594.604/0001-28 - Diário 03 Rua José André de Carvalho, nº 55, Bairro Pinheiro - Manhuaçu - MG</p>					
<p>DFC - Demonstração do Fluxo de Caixa de 01/01/2023 até 31/12/2023</p>					
	Descrição	Exercício Anterior	Exercício Atual		
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais					
Superávit (Déficit) do Período		13.572,53 C	20.549,97 C		
Ajustes por:					
(+) Depreciação		96,11 C	1.889,61 C		
= Superávit (Déficit) Ajustado		13.668,64 C	22.439,58 C		
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes					
Mensalidades de Terceiros a Receber		0,00 C	0,00 C		
Estoques Diversos		4.628,72 C	1.686,08 D		
Adiantamentos a Empregados		0,00 C	0,00 C		
Adiantamentos a Fornecedores		540,00 C	0,00 C		
Outros Valores a Receber		0,00 C	0,00 C		
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes					
Forcedecedores de Bens e Serviços		212,93 C	142,93 D		
Obrigações com Empregados		0,00 D	0,00 D		
Obrigações Tributárias		0,00 D	0,00 D		
Recursos de Convênio em Execução		28.882,50 C	131.192,60 C		
= Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais		47.932,79 C	151.803,17 C		
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento					
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo		4.292,75 D	8.918,88 D		
= Caixa Líq. Consumido p/ Ativid. de Investimento		4.292,75 D	8.918,88 D		
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento					
Pagamentos de Arrendamento Mercantil		0,00 C	0,00 C		

III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03 – ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL:

A escrituração contábil deste exercício 2023 foi efetuada mensalmente obedecendo aos Princípios Fundamentais de Contabilidade; E as Demonstrações Contábeis e suas respectivas Notas Explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

NOTA 04 – CRITÉRIOS DE APROPRIAÇÃO DAS RECEITAS E DESPESAS, E PRINCÍPIOS CONTÁBEIS:

Os Critérios de apropriação das Receitas e Despesas deste exercício 2023 foram baseados no reconhecimento e apropriação mensal, respeitando os Princípios da Oportunidade e da Competência, apropriadas no momento de sua ocorrência, através do fato gerador contábil, com exceção das Receitas de Doações e Contribuições de Terceiros que ocorrem em regime de CAIXA em função do seu caráter esporádico e espontâneo, e também das Receitas de Convênios Públicos as quais são reconhecidas quando da Aplicação dos Recursos.

As Receitas foram oriundas das Contribuições Mensais do associados; Das Doações recebidas de Organizações de Pessoas Jurídicas, e de Contribuições Extraordinárias de Pessoas Físicas; Dos Convênios de Subvenções Públicas, tendo todos os registros contábeis suportados por meio de documentação idônea.

NOTA 05 – RECURSOS PÚBLICOS RECEBIDOS NESTE EXERCÍCIO 2023:

RECURSOS RECEBIDOS DE CONVÊNIOS DA PREF. MUNICIPAL DE MANHUAÇU	
01 - Recurso CONVÊNIO Projeto DAVI INCLUSÃO AUTISTA	191.500,00
TOTAL RECURSOS RECEBIDOS 2022	191.500,00

NOTA 06 – RECEITAS OPERACIONAIS E DE CONVÊNIOS PÚBLICOS:

As Receitas Operacionais e de Convênios Públicos recebidas em moeda corrente nacional neste exercício 2023 no valor de R\$ 92.975,28, foram obtidas da seguinte forma:

RECEITAS OPERACIONAIS ADMINISTRATIVAS	
01 - Receitas de Mensalidades de Associados	7.941,00
02 - Receitas de Contribuições de Pessoas Físicas e Jurídicas	10.549,00
03 - Receitas de Vendas de Produtos/Bazar	20.165,50
TOTAL RECEITAS OPERACIONAIS ADMINISTRATIVAS	38.655,50

RECEITAS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS PELA APLICAÇÃO DOS RECURSOS

01 - Receitas CONVÊNIO Projeto DAVI INCLUSÃO AUTISTA (Prefeitura Municipal de Manhuaçu)	54.320,28
TOTAL RECEITAS LÍQUIDAS CONVÊNIOS PÚBLICOS	54.320,28
TOTAL RECEITAS LÍQUIDAS OPERACIONAIS ADMINISTRATIVAS / CONVÊNIOS PÚBLICOS	92.975,78

NOTA 07 – APLICAÇÕES DAS RECEITAS E SALDOS EXISTENTES:

Os recursos do exercício 2023 foram aplicados integralmente dentro do país, de acordo com as finalidades institucionais da Entidade, conforme dispõe seu Estatuto Social, conforme demonstrativo na tabela abaixo.

DESPESAS DIVERSAS OPERACIONAIS – RECURSOS PRÓPRIOS	
01 - Desp. Diversas com Pessoal Administrativo – Pagos com Recursos Próprios	50,00
02 - Desp. Mão de Obra Terceiros – Pagos com Recursos Próprios	5.698,00
03 - Desp. Impostos e Contribuições Sociais – Pagos com Recursos Próprios	215,55
04 - Desp. Administrativas Gerais – Pagos com Recursos Próprios	4.552,50
05 - Desp. Atendimentos Educacionais – Pagos com Recursos Próprios	22,00
06 - Desp. Atendimentos Sociais – Pagos com Recursos Próprios	2.500,00
07 - Desp. Financeiras e Bancárias – Pagos com Recursos Próprios	2.556,37
TOTAL CUSTOS/DESPESAS OPERACIONAIS RECURSOS ADM	15.594,42

CUSTOS OPERACIONAIS - PRODUTOS VENDIDOS/BAZAR

01 - Custos Produtos Vendidos/Bazar - CPV	11.607,92
TOTAL CUSTOS OPERACIONAIS PRODUTOS VENDIDOS/BAZAR	11.607,92

CUSTOS E DESPESAS DIVERSAS OPERACIONAIS - DE CONVÊNIOS PÚBLICOS

01 - Desp. Consultas Médicas Diversas – Pagos com Recursos Conv. PREF. MUN. MÇU	11.100,00
02 - Desp. Cons./Sessões Psicólogos Diversos – Pagos com Recursos Conv. PREF. MUN. MÇU	10.800,00
03 - Desp. Cons./Sessões Fonoaudiólogos Diversos – Pagos com Recursos Conv. PREF. MUN. MÇU	7.950,00
04 - Desp. Atendimentos Terapias Ocupacionais – Pagos com Recursos Conv. PREF. MUN. MÇU	1.700,00
05 - Desp. Atendimentos Terapias Diversas – Pagos com Recursos Conv. PREF. MUN. MÇU	8.370,00
06 - Desp. Atendimentos Nutrólogos e Nutricionistas – Pagos com Recursos Conv. PREF. MUN. MÇU	340,00
07 - Desp. Atendimentos Neuropsicopedagógicos – Pagos com Recursos Conv. PREF. MUN. MÇU	4.400,00
08 - Desp. Recitaltem e Treinamentos Diversos – Pagos com Recursos Conv. PREF. MUN. MÇU	741,40
TOTAL CUSTOS/DESPESAS OPERACIONAIS CONV. P.J. DAVI INCLUSÃO SOCIAL PREF. MUN. MÇU	45.401,40

TOTAL CUSTOS/DESPESAS DO EXERCÍCIO

	72.603,74
--	------------------

RESULTADO – SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO

	20.372,04
--	------------------

NOTA 08 – PROVISÕES DIVERSAS:

As Provisões para Férias, INSS s/ Férias, e FGTS s/ Férias, 13º Salário, INSS s/ 13º Salário, e FGTS s/ 13º Salário do exercício 2023 foram apropriadas mensalmente, ao longo do exercício, havendo encerradas as Provisões relativas ao 13º Salário e encargos em 31/12/2023, permanecendo o saldo de Provisões para Férias e Encargos de Férias, a serem efetivados em ocorrências nos exercícios futuros.

NOTA 09 - REGISTRO DO ATIVO IMOBILIZADO:

