

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	2019	2018
ATIVO CIRCULANTE		
DISPONIBILIDADES		
Caixa Geral	3.709,58	5.354,46
Bancos Conta Movimento	46.408,12	64.335,17
Aplicações Financeiras	660,66	660,66
Adiantamentos de Salários	4.701,16	1.658,39
Total Disponibilidades	55.479,52	72.008,68
DIREITOS		
Inss a Recuperar	0,00	9.542,74
Irrf a recuperar	317,99	317,99
Total Direitos	317,99	9.860,73
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	55.797,51	81.869,41
ATIVO PERMANENTE		
IMOBILIZADO		
Bens de Uso	3.260.423,91	3.220.897,01
Depreciação de Bens de Uso	(2.692.158,98)	(2.617.206,99)
TOTAL DO ATIVO PERMANENTE	568.264,93	603.690,02
TOTAL DO ATIVO	624.062,44	685.559,43

BALANÇO PATRIMONIAL

PASSIVO	2019	2018
PASSIVO CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES A PAGAR		
Fornecedores	175.275,32	169.288,92
Obrigações trabalhistas	959.719,80	868.397,56
Outras Obrigações	1.622,87	850,37
Obrigações Fiscais e Sociais e Recolher	4.599,48	3.087,75
Empréstimos Bancários	179.359,05	310.446,99
Empréstimos de Terceiros	34.038,38	162.000,00
	1.354.614,90	1.514.071,59
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	1.354.614,90	1.514.071,59
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
RESERVA SOCIAL		
Fundo de Reservas	919.857,15	919.857,15
SOBRAS OU PERDAS ACUMULADOS		
Déficit Acumulado	(1.650.409,61)	(1.748.369,31)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(730.552,46)	(828.512,16)
TOTAL DO PASSIVO	624.062,44	685.559,43

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

RECEITAS OPERACIONAIS - ASSISTÊNCIA SOCIAL	2019	2018
Com Restrição/Aplicação Específica (Assistência Social)		
Receitas de Convênios (Assistência Social)	-	243.337,13
Sem Restrição		
Receita Contribuição de Aposentadorias/Pensão (70%) + Aposentadorias/Pensão doação (30%)(Idosos)	2.263.662,84	2.301.764,95
Receita com Doações	54.550,80	88.448,11
Receita com Doações (P.F)	168.703,48	125.538,17
Receita com Doações (P.J)	104.236,75	120.489,79
Receita de Convênios	504.847,91	32.500,00
Receita Com Brecho - Lar	185.148,87	184.192,00
Receita Socio Estatutário - SE	1.680,00	1.610,00
Receita Socio Solidário - SS	39.740,10	36.820,12
Receita de Aluguéis	750.320,04	40.480,00
Receita Festa Anual	153.508,62	239.408,52
Outras Receitas (Venda de Risoto/Rifas/Feijoada)	45.833,27	40.593,02
	4.272.232,68	3.211.844,68
Outras Receitas		
Rendimentos Aplicação Financeira	-	91,52
Venda de Ativo Imobilizado	-	25.000,00
Descontos recebidos	0,03	-
Reversão Provisão p/ Férias	30.199,04	24.764,82
	30.199,07	49.856,34
Total das Receitas (Assistência Social)	4.302.431,75	3.505.038,15

DESPESAS E CUSTOS OPERACIONAIS - ASSISTÊNCIA SOCIAL	2019	2018
Despesas Administrativas - Assistência Social		
Despesas c/ Honorários	43.525,00	22.485,00
Conservação Máquinas e Equipam.	13.123,51	-
Despesas c/ Material Expediente	5.201,26	3.683,07
Despesas c/ Depreciação	74.951,99	72.758,81
Despesas Diversas	302,69	90,00
Despesas c/ Combustível e Lubrificantes	17.643,84	19.117,09
Despesas c/ Veículos	1.297,87	6.570,37
Despesas c/ Ebcet e Xerox	572,91	264,85
Despesas c/ Viagem	3.966,32	197,10
Despesas c/ Alimentação	85.650,23	72.293,33
Despesas c/ Impostos e Taxas	6.564,08	1.328,66
Despesas c/ Materiais Médicos	81.160,84	38.819,18
Despesas c/ Doações	4.600,00	2.300,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DESPESAS E CUSTOS OPERACIONAIS - ASSISTÊNCIA SOCIAL	2019	2018
Despesas Administrativas - Assistência Social		
Despesas c/ Eventos	1.910,80	119,52
Despesas c/ Risoto	11.489,28	6.973,55
Despesas c/ Prestação Serviço	87.585,62	120.426,13
Despesas c/ Animais	36,31	-
Despesas c/ Agua, Luz, Telefone	158.444,44	172.648,27
Despesas c/ Manutenção Instalações	26.128,40	29.566,21
Despesas c/ Limpeza e Manutenção	72.377,66	65.187,29
Despesas c/ vestuário	-	81,90
Despesas c/ Fretes	35,00	-
Despesas c/ Seguros	10.080,23	8.976,72
Despesas c/ Funerária	-	3.578,91
Despesas c/ Remédios	149.656,21	184.145,93
Despesas c/ Material de Consumo	-	815,94
Despesas c/ Gás	62.596,55	57.300,83
Despesas c/ Processamento de Dados	10.030,10	2.498,40
Despesas c/ Organização de Festas	48.864,19	56.752,17
Despesas c/ Jornais e Revistas	808,00	1.028,78
Despesas c/ Utensílios Domesticos	1.140,92	343,15
Despesas c/ Multas e Infrações	6.160,00	7.905,76
Despesas c/ IPVA	571,09	757,12
Despesas c/ IPTU	693,32	949,73
Despesas c/ Cursos e Treinamentos	-	1.378,20
Despesas c/ Registros e Averbacoes	6.476,85	9.563,81
Despesas c/ Publicações	4.320,00	-
Despesas c/ Confraternização	768,55	-
Despesas c/ Chá beneficente	410,56	-
Despesas c/ Internet	2.309,26	1.332,94
Total das Despesas Administrativas	1.001.453,88	972.238,72

Despesas com Pessoal - Assistência Social	2019	2018
Despesas c/ Salários	2.399.336,93	2.170.764,07
Despesas c/ estagiários	51.155,32	107.224,25
Despesas c/ FGTS	207.211,40	206.660,79
Despesas c/ Vale-Transporte	86.857,49	75.274,93
Despesas c/ Prov. 13º Salário	183.593,30	158.293,39
Despesas c/ Prov. Férias	68.446,71	42.178,56
Despesas c/ Assistência Médica	31.458,75	30.766,84
Despesas c/ Seguro de Vida	0,00	2.097,74
Contribuição Assistencial	0,00	12.758,25
Despesas c/ PIS S/ Folha Pagto	19.669,07	17.993,80
Total das Despesas com Pessoal	3.047.728,97	2.824.012,62

Despesas Financeiras - Assistência Social	2019	2018
Despesas Bancárias	14.704,37	6.913,68
Despesas c/ Juros Passivos	138.536,88	166.498,58
Total das Despesas Financeiras	153.241,25	173.412,26

DESPESAS COM CONVÊNIO Nº 35	2019	2018
Despesas Equip. prot. Individual	1.834,20	-
Desp. Manut. Instalação Projeto	213,75	-
Total das Despesas c/ Convênio Nº 35	2.047,95	-
Déficits dos Exercícios	97.959,70	(464.625,45)

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA REFERENTE AOS ANOS DE 2019 E 2018

	2019	2018
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/Déficit do exercício	97.959,70	-464.625,45
Ajustes para reconciliar o lucro líquido com o caixa gerado pelas operações:		
Depreciação e amortização	74.951,99	72.758,81
Ajuste Exercício Anterior (Devolução Convenio)	0,00	0,00
Sub total	172.911,69	-391.866,64
(Acréscimos) decréscimos nos ativos operacionais		
Outras contas a receber	9.542,74	-317,99
Outros créditos	-3.042,77	-1.658,39
Sub. Total	6.499,97	-1.976,38
(Acréscimos) decréscimos nos passivos operacionais		
Fornecedores	5.986,40	545,49
Empréstimos	-259.049,56	378.454,62
Obrigações tributárias	1.511,73	44,91
Obrigações trabalhistas	91.322,24	103.508,64
Outras obrigações	772,50	850,37
Convenios a Reconhecer	0,00	0,00
Sub. Total	-159.456,69	483.404,03
Recursos provenientes das (aplicados nas) atividades operacionais	19.954,97	89.561,01
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de ativo imobilizado	-39.526,90	-27.561,94
Recursos provenientes das (aplicados nas) atividades de investimento	-39.526,90	-27.561,94
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	-19.571,93	61.999,07
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	70.350,29	8.351,22
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	50.778,36	70.350,29

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO ANO DE 2019 LEVANTADO EM 31/12/2019

	Reserva de Capital	Sobras ou Perdas Acumuladas	SALDO TOTAL
	Fundo de Reserva	Perdas Acumuladas	
SALDO EM 31/12/2017	R\$919.857,15	(R\$1.283.743,86)	(R\$363.886,71)
Perda do Exercício 2018		(R\$464.625,45)	(R\$ 828.512,16)
SALDO EM 31/12/2018	R\$919.857,15	(R\$1.748.369,31)	(R\$ 828.512,16)
Ganho do Exercício 2019		R\$97.959,70	(R\$ 730.552,46)
SALDO EM 31/12/2019	R\$919.857,15	(R\$1.650.409,61)	(R\$ 730.552,46)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2019

I - Contexto Operacional:

Nota 01 - A entidade tem por finalidade, recolher e amparar pessoas idosas, carentes e desamparadas, do sexo feminino, do município de Santa Maria e região, assistindo-as com moradia, alimentação, vestuário, assistência à saúde e social.

II - Apresentação das Demonstrações:

Nota 02 - As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as Leis nº 6.404/76 e nº 11.638/07 e Resolução CFC nº 877/2000.

III - Resumo das Práticas Contábeis:

Nota 03 - Em observância à legislação societária e às Normas Brasileiras de Contabilidade, os resultados e as mutações patrimoniais foram apurados e registrados pelo regime de competência.

Nota 04 - As aplicações financeiras estão demonstradas conforme o valor atualizado na data de levantamento das demonstrações.

Nota 05 - As receitas da entidade são registradas através de comprovantes hábeis e suficientes, dentre eles, avisos bancários, de depósito, recibos e outros em conformidade com as exigências legais e fiscais.

Nota 06 - O valor total das doações recebidas é de R\$ 952.812,21 (novecentos e cinquenta e dois mil, oitocentos e doze reais e vinte e um centavos), sendo divididos da seguinte forma:

- Pessoas Físicas - R\$ 168.703,48 (cento e sessenta e oito mil, setecentos e três reais e quarenta e oito centavos);
- Pessoas Jurídicas - R\$ 104.236,75 (cento e quatro mil, duzentos e trinta e seis reais e setenta e cinco centavos);
- Doações Anônimas - R\$ 679.871,98 (seiscentos e setenta e nove mil, oitocentos e setenta e um reais e noventa e oito centavos);

Nota 07 - O valor total recebido e reconhecido através de convênios com o Poder Público, contabilizado como receita foi de R\$ 504.847,91 (quinhentos e quatro mil, oitocentos e quarenta e sete reais e noventa e um centavos).

Nota 08 - O valor recebido a título de Receita de Aposentadorias, Pensões foi de R\$ 1.638.341,66 (um milhão, seiscentos e trinta e oito mil, trezentos e quarenta e um reais e sessenta e seis centavos), sendo utilizados nas finalidades institucionais, em atendimento ao seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

Nota 09 - Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em atendimento ao seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais. A Entidade não remunera os membros da administração e também não distribui qualquer parcela de seu resultado e rendas.

Nota 10 - Todos os atendimentos foram realizados de forma gratuita, portanto todas as despesas demonstradas estão sob o regime de gratuidade, sendo que as mesmas totalizam R\$ 4.204.472,05 (quatro milhões, duzentos e quatro mil, quatrocentos e setenta e dois reais e cinco centavos).

Nota 11 - O valor das isenções usufruídas foram as seguintes:

a) referente à INSS montam em R\$ 674.649,46 (seiscentos e setenta e quatro mil, seiscentos e quarenta e nove reais e quarenta e seis centavos), sendo atribuído o valor de R\$ 485.359,33 (quatrocentos e oitenta e cinco mil, trezentos e cinquenta e nove reais e trinta e três centavos) para a Cota Patronal, R\$ 48.535,93 (quarenta e oito mil, quinhentos e trinta e cinco reais e novecentos e trinta e cinco centavos) para o SAT e R\$ 140.754,20 (cento e quarenta mil, setecentos e cinquenta e quatro reais e vinte centavos) para Terceiros.

b) referente à COFINS em R\$ 324.689,69 (trezentos e vinte e quatro mil, seiscentos e oitenta e nove reais e sessenta e nove centavos).

Nota 12 - A depreciação dos bens foi realizada seguindo-se os seguintes índices:

- Móveis e Utensílios - 10%
- Máquinas e Equipamentos - 20%
- Veículos - 20%
- Prédios - 10%
- Computadores e periféricos - 20%

Totalizando o valor de R\$ 74.951,99 (setenta e quatro mil, novecentos e cinquenta e um reais, e noventa e nove centavos).

Nota 13 - Até a presente data não há qualquer fato que possa vir a influenciar os resultados futuros da entidade.

Nota 14 - Na data de encerramento do balanço, 31.12.2019 a entidade não possui qualquer garantia ônus sobre os seus bens e direitos que possam afetar o patrimônio da mesma.

Santa Maria, 31 de Dezembro de 2019.

PARECER

Registramos que, após convocação em 27 de julho de 2020, reuniu-se o Conselho Fiscal para apreciação do resultado das Demonstrações Contábeis da Associação Amparo Providência Lar Das Vovozinhas do período de 01 de janeiro de 31 de dezembro de 2019.

Após avaliação dos documentos apresentados, não sendo observado inconformidades, somos de parecer favorável pela aprovação das demonstrações contábeis referentes ao ano de 2019.

Santa Maria, 27 de julho de 2020.

Vinicius Dalla Lana

Luiz Antonio Oliveira

Elisandra Medianeira Razera Nogueira

LEDA MARIA TASQUETTO
CPF: 142.564.440-68
PRESIDENTE
ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDÊNCIA LAR DAS VOVOZINHAS

FABIO PERIPOLI ROSSATO
CPF: 636.021.800-34
CONTADOR
CRC/RS - 057.439/O-6