



Relatório dos Auditores Independentes

Sobre das Demonstrações Contábeis Encerradas em 31.12.2020

**Associação Amparo Providência
Lar das Vovozinhas**



Sumário

Relatório dos Auditores Independentes sobre às Demonstrações Contábeis.....	02 a 04
Balanço Patrimonial.....	05
Demonstração do Resultado.....	06
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.....	07
Demonstração dos Fluxos de Caixa.....	08
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis.....	09 a 17



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Diretores e Conselheiros da
Associação Amparo Providência – Lar das Vovozinhas
Santa Maria - RS

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Associação Amparo Providência – Lar das Vovozinhas, que compreendem o balanço patrimonial em **31 de dezembro de 2020** e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Associação Amparo Providência – Lar das Vovozinhas, em **31 de dezembro de 2020**, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Associação Amparo Providência – Lar das Vovozinhas, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfase

Chamamos a atenção para a Nota Explicativa 6, às demonstrações contábeis, as quais descrevem as políticas adotadas pela Entidade quanto ao teste de recuperabilidade dos ativos (*impairment*) e quanto as taxas de depreciação e de amortização utilizadas pela Entidade. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Outros assuntos

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2019, não foram auditadas por nós e nem por outro auditor independente, deste modo, não emitimos opinião sobre estas. Também, as referidas demonstrações foram reclassificadas para fins de apresentação comparativa.

Responsabilidades da Administração pelas demonstrações contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões

- estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com a Administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Santa Maria RS, 30 de setembro de 2021.

VISION  AUDITORIA
Vision Auditoria S/S
CRC/RS 4.502


Sandro Bittencourt
Contador CRC/RS 055895/O-8
Auditor Independente CNAI 4.971

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Balanco Patrimonial

em 31 de Dezembro de 2019 e 2020

em milhares de reais

<u>Ativo</u>	<u>notas</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>Passivo</u>	<u>notas</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Circulante</u>		<u>341.387</u>	<u>55.798</u>	<u>Circulante</u>		<u>1.251.532</u>	<u>1.354.615</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	4a, 4b	340.362	50.778	Fornecedores	7	25.650	175.275
Adiantamentos a Receber	5b	707	4.701	Empréstimos Bancários	8	90.096	179.359
Impostos a recuperar	5a	318	318	Empréstimos de Pessoas Físicas	9	92.102	34.038
<u>Não Circulante</u>		<u>548.876</u>	<u>568.265</u>	Obrigações Fiscais e Sociais	10	50.026	4.599
Imobilizado	6	548.876	568.265	Obrigações Prev. e Trabalhista	11	726.599	959.720
				Outras Obrigações	12	267.059	1.623
				<u>Não Circulante</u>		<u>1.089.152</u>	<u>-</u>
				Obrigações Fiscais e Sociais	10	139.450	-
				Empréstimos Bancários	8	175.614	-
				Empréstimos de Pessoas Físicas	9	51.709	-
				Contingências Trabalhistas	13.a	392.380	-
				Resultados Diferidos	13.b	330.000	-
				<u>Patrimônio Líquido</u>		<u>(1.450.421)</u>	<u>(730.552)</u>
				Patrimônio Social	14.a	919.857	919.857
				Déficit Acumulado	14.b	(2.370.278)	(1.650.410)
<u>Total do Ativo</u>		<u>890.263</u>	<u>624.062</u>	<u>Total do Passivo + Pat.Líquido</u>		<u>890.263</u>	<u>624.062</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Demonstração do Resultado

em 31 de Dezembro de 2019 e 2020

em milhares de reais

	notas	2020	2019
<u>Operações Continuadas</u>			
Receita Líquida com Restrição	15.a	1.102.564	471.548
Receita Líquida sem Restrição	15.a	3.005.706	3.416.194
Receita Líquida		4.108.270	3.887.742
Superávit Bruto		4.108.270	3.887.742
Despesas Operacionais		(4.169.224)	(4.021.032)
Despesas Gerais e com pessoal	16.a 16.b	(4.169.224)	(4.018.984)
Despesas com Convenios		-	(2.048)
Resultado antes das Despesas e Receitas Financeiras		(60.954)	(133.290)
Despesas Financeiras	16.c	(99.768)	(153.241)
Receitas Financeiras		65	0
Outras Receitas	15.b	90.382	384.491
Déficit / Superávit Líquido das Operações Continuadas		(70.276)	97.960
Resultado Líquido das Operações Continuadas		(70.276)	97.960
<u>Operações Descontinuadas</u>			
Resultado Líquido das Operações Descontinuadas	15.b	18.200	-
Déficit / Superávit do Exercício		(52.076)	97.960

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido

em 31 de Dezembro de 2019 e 2020
em milhares de reais

ESPECIFICAÇÃO	notas	Déficit Acumulado	Fundo de Reservas	Patrimônio Líquido
Saldo em 31.12.2018		(1.748.369)	919.857	(828.512)
Superávit do Exercício 2019	DR	97.960	-	(730.552)
Saldo em 31.12.2019		(1.650.410)	919.857	(730.552)
Ajustes de Exercícios Anteriores	17b	(667.792)	-	(1.398.345)
Déficit do Exercício 2020	DR	(52.076)	-	(1.450.421)
Saldo em 31.12.2020		(2.370.278)	919.857	(1.450.421)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Demonstrações dos Fluxos de Caixa

em 31 de Dezembro de 2019 e 2020

em milhares de reais

	notas	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Atividades Operacionais</u>			
Déficit/Superávit do Exercício	16.b	(52.076)	97.960
Depreciação e amortização	6	70.529	74.952
Ajuste de Exercícios Anteriores	17	(667.792)	-
(Aumentos) Reduções no Ativo			
Contas a Receber e Outros	5.b	-	9.543
Demais grupos do Ativo	5.b	3.994	(3.043)
(Aumentos) Reduções no Passivo			
Fornecedores	7	(149.625)	5.986
Obrigações Tributárias/Fiscais/Sociais	10	184.876	1.512
Obrigações e Encargos Trabalhistas	11	(233.120)	91.322
Aluguéis Recebidos Antecipadamente	13	330.000	-
Provisões Processos Judiciais	13	392.380	-
Outras Obrigações	12	265.436	773
Caixa líquido Consumido nas Atividades Operacionais		144.600	279.005
<u>Atividades de Investimento</u>			
Aquisição de Imobilizado	6	(51.140)	(39.527)
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento		(51.140)	(39.527)
<u>Atividades de Financiamento</u>			
Empréstimos e Financiamentos	8	86.350	(259.050)
Empréstimos de Terceiros	9	109.773	-
Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamento		196.123	(259.050)
Aumento líquido nas Disponibilidades		289.583	(19.572)
Saldo de Caixa + Equivalentes Início do Período		50.778	70.350
Saldo de Caixa + Equivalentes Fim do Período		340.362	50.778

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2020
(Em reais)

1 Contexto operacional

A **ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS**, foi constituída em 16 de Outubro de 1946 e tem como objetivo a prática da caridade no campo da assistência social e da promoção humana, visando especificamente a manter o estabelecimento destinado a abrigar pessoas idosas do sexo feminino, proporcionar assistência material, moral, intelectual, social e espiritual, em condições de liberdade e dignidade, visando à preservação de sua saúde física e mental. A Entidade não remunera os membros da Diretoria e também não distribui qualquer parcela de seu resultado e renda a qualquer título ou pretexto.

2 Base de preparação das demonstrações contábeis

a) Declaração de conformidade com relação às normas do CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis

As presentes demonstrações contábeis referem-se a uma entidade filantrópica e foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil com base na ITG 2002.

b) Base de mensuração

As demonstrações contábeis da **ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS** foram preparadas com base no custo histórico.

c) Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da ENTIDADE.

d) Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis da ENTIDADE está de acordo com as normas do CPC e exigem que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas e premissas as quais são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação as estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

3 Resumo das principais políticas contábeis

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações contábeis.

a. Imobilizado

Reconhecimento e mensuração

Componentes do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzidos de depreciação acumulada. Quando partes de um item do imobilizado têm diferentes vidas úteis, elas são registradas como itens individuais (componentes principais) de imobilizado. Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são apurados pela comparação entre os recursos advindos da alienação com o valor contábil do imobilizado, e são reconhecidos líquidos dentro de outras receitas no resultado.

Depreciação

A depreciação é calculada com base nas taxas fiscais e reconhecida no resultado baseando-se no método linear.

b. Estoques

A ENTIDADE não possui estoques.

c. Receita Operacional

As receitas operacionais 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.

d. Receitas financeiras e despesas financeiras

As receitas financeiras são reconhecidas no resultado, através do método dos juros efetivos. As despesas financeiras abrangem despesas com juros e os custos de empréstimo que não são diretamente atribuíveis à aquisição, construção ou produção de um ativo qualificável são mensurados no resultado através do método de juros efetivos.



ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2020
(Em reais)

e. Doações Recebidas

O valor total das doações recebidas é de R\$ 1.261.247 (um milhão, duzentos e sessenta e um mil, duzentos e quarenta e sete reais), sendo divididos da seguinte forma:

- a) Pessoas Físicas - R\$ 1.128.586 (um milhão, cento e vinte e oito mil, quinhentos e oitenta e seis reais);
- b) Pessoas Jurídicas - R\$ 67.030 (sessenta e sete mil, trinta reais);
- c) Doações Anônimas - R\$ 65.629 (sessenta e cinco mil, seiscentos e vinte e nove reais).

f. Convênios Recebidos

O valor total recebido e reconhecido através de convênios com o Poder Público, contabilizado como receita foi de R\$ 1.115.164 (um milhão, cento e quinze mil, cento e sessenta e quatro reais), sendo dividido da seguinte forma:

- a) Convênio com destinação específica: corresponde ao valor de R\$ 1.102.564 (um milhão, cento e dois mil, quinhentos e sessenta e quatro reais);
- b) Convênio sem destinação específica: corresponde ao valor de R\$ 12.600 (doze mil e seiscentos reais);

g. Aposentadorias, Pensões

O valor recebido a título de Receita de Aposentadorias, Pensões, RMV, BPC, RPPS foi de R\$ 1.326.249 (um milhão, trezentos e vinte e seis mil, duzentos e quarenta e nove reais), corroborado por relatórios de controle interno, sendo utilizados nas finalidades institucionais, em atendimento ao seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

h. Recursos da Entidade

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.

i. Atendimentos da Entidade

Todos os atendimentos foram realizados de forma gratuita, a não pagantes, ou seja, todas as despesas demonstradas estão sob o regime de gratuidade, sendo que as mesmas totalizam R\$ 4.412.545 (quatro milhões, quatrocentos e doze mil, quinhentos e quarenta e cinco reais).

Tipo de Despesa	Valor	Proporção
Despesas realizadas em atendimento a não pagantes	4.412.545	100,00%
Despesas realizadas em atendimento a pagantes	0,00	0,00%
Total das despesas	4.412.545	100,00%

j. Isenções

O valor das isenções usufruídas foram as seguintes:

- a) referente à INSS montam em R\$ 680.650 (seiscentos e oitenta mil, seiscentos e cinquenta reais, sendo atribuído o valor de R\$ 489.676 (quatrocentos e oitenta e nove mil, seiscentos e setenta e seis reais) para a Cota Patronal, R\$ 48.967 (quarenta e oito mil, novecentos e sessenta e sete reais) para o SAT e R\$ 142.006 (cento e quarenta e dois mil, seis reais) para Terceiros.

- b) referente à COFINS em R\$ 320.483 (trezentos e vinte mil, quatrocentos e oitenta e três reais).

4 Caixa e equivalentes de caixa

4.a Caixa e Bancos

	2020	2019
Caixa	2.705	3.709
Bancos c/ Movimento	336.949	46.408
Banrisul - Conta 06.005870.1-9	1.935	1.971
Banco do Brasil - Conta 6.204-9	4.474	937

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2020

(Em reais)

Banco do Brasil - Conta 49012-1	42	-
Banrisul - Conta 06.036800.0-1	46.872	-
Banrisul - Conta 06.855729.1-6	32	13
Banco do Brasil - Conta 335-2	76.271	-
Banco Sicredi S/A - Conta 6.204-9	-	43.486
Projeto Solidarize-se	207.322	-
Total	339.655	50.118

Estão representados pelos saldos de numerários em caixa, saldos positivos em conta corrente bancária e por aplicações de liquidez imediata e registrados pelos valores de custo.

As Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata estão demonstradas ao custo de aplicação, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, de acordo com as taxas pactuadas com as instituições.

4.b Aplicações financeiras

	2020	2019
Aplicação Capital Sicredi S/A	706	660
Total	706	660

5 Direitos a Receber

5.a Impostos a Recuperar

	2020	2019
Tributos pagos a maior ou indevidamente	317	317,
Total	317	317

Os impostos e as contribuições a recuperar decorrem das operações normais e financeiras realizadas pela ENTIDADE e são realizáveis no curso normal das operações.

5.b Adiantamentos a Receber

	2020	2019
Adiantamentos Salários	170	4.701
Adiantamento 13º Salários	537	-
Total	707	4.701

Os créditos a receber representam os direitos que a ENTIDADE deverá receber até o final do exercício seguinte.

6 Imobilizado

6.a Imobilizado

	2019			2020		
	Líquido	Adições	Baixas	Ajustes Obsoletos	(-) Depreciação	Líquido
Móveis e utensílios Projeto	226.292	-	-	-	88.627	137.665
Móveis e utensílios	107.575	26.460	-	-	94.807	39.228
Maquinas e Equipamentos	338.687	26.480	-	-	319.026	46.141
Veículos	109.415	-	9.415	-	60.000	-
Prédios	2.157.559	-	-	-	2.110.271	47.288
Obras em andamento	2.643	-	-	-	-	2.643

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2020
(Em reais)

Obras em andamento cv 106/15	268.906	-	-	-	-	268.906
Computadores e Periféricos	49.347	-	-	-	42.341	7.006
Total	3.260.424	52.940	49.415	-	2.715.073	548.876

A entidade não realizou o teste de recuperabilidade dos seus ativos (*impairment*), pois no seu entendimento, estes não apresentam valores contábeis, superiores aos seus valores de mercado.

6.b Depreciação

As depreciações anuais foram calculadas com base nas taxas fiscais e reconhecidas no resultado baseando-se no método linear com base nas seguintes taxas:

	<u>Taxa de Depreciação</u>
Móveis e utensílios	10%
Maquinas e Equipamentos	20%
Equipamentos e Informática	20%
Veículos	20%
Prédios	10%
Computadores e Periféricos	20%

7 Fornecedores

	2020	2019
Fornecedores	25.649	175.275
Total	25.649	175.275

8 Empréstimos e Financiamentos de Curto e Longo Prazo

	2020		2019					
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo	Vencimento	Juros	Garantia	
Empréstimo Banrisul	29.230	-	29.359	-	02/01/2021	-	a.m.	Saldo negativo
Empréstimo Sicredi S/A	31.361	86.242	-	-	09/10/2023	0,30%	a.m.	Avalistas
(-) Enc.Financeiro Emp. Sicredi	-2.996	(4.494)	-	-	-	-	-	-
Empréstimo Sicredi S/A op. B1286-2	-	-	150.000	-	-	-	-	-
Empréstimo Sicredi S/A op. 217700	30.517	100.271	-	-	01/11/2023	0,30%	a.m.	Avalistas
(-) Enc.Financeiro Emp. Sicredi 211700	-1.950	(6.406)	-	-	-	-	-	-
Empréstimo Banco Passivo	3.934	-	-	-	02/01/2021	-	-	Saldo negativo
Total	90.096	175.614	179.359	0				

9 Empréstimos de Terceiros de Curto e Longo Prazo

	2020		2019					
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo	Vencimento	Juros	Garantia	
Empréstimo Enedina Dal Ongaro	-	-	6.000	-	-	-	-	-
Empréstimo Cirineu Bordin	15.129	6.303	28.038	-	15/05/2022	1,00%	a.m.	Avalistas
(-) Enc.Financeiro Emp. Cirineu Bordin	(3.527)	(1.469)	-	-	-	-	-	-
Empréstimo Leda M. Taschetto	18.922	118.265	-	-	02/03/2028	1,40%	a.m.	Avalistas
(-) Enc.Fin. Emp. Leda M. Taschetto	(11.422)	(71.390)	-	-	-	-	-	-
Empréstimo Olinda R. Beltrame	8.000	-	-	-	16/08/2021	0,00%	a.m.	-
Empréstimo Liliane Espinosa Duarte	20.000	-	-	-	01/02/2021	0,00%	a.m.	-
Empréstimo Liège Chaves L. Costa	20.000	-	-	-	05/01/2021	0,00%	a.m.	-
Empréstimo Veronica D. Antônio	25.000	-	-	-	29/01/2021	0,00%	a.m.	-

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2020
(Em reais)

Total	92.102	51.709	34.038	-
--------------	---------------	---------------	---------------	----------

10 Obrigações Fiscais e Sociais de Curto e Longo Prazo

	2020		2019	
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo
IRRF a Recolher	3.013	0	4.482	0
ISSQN a Recolher	1.129	0	118	0
PIS/COFINS/CSLL a Recolher	109	0	0	0
IRRF Ret. s/ NF. Terceiros a Recolher	26	0	0	0
Parcelamento INSS PGFN 60X	15.770	49.937	0	0
(-) Enc.Financeiro Parc. INSS PGFN 60X	-4.821	-15.267		0
Parcelamento INSS 02/2020 40X	6.042	9.567	0	0
(-) Enc.Financeiro Parc. INSS 02/2020 40 x	-1.049	-1.660		0
Parcelamento INSS 60X	34.344	111.618	0	0
(-) Enc.Financeiro Parc. INSS 60X	-4.537	-14.745		0
Total	50.026	139.450	4.599	0

11 Obrigações Trabalhistas

	2020	2019
Rescisões a Pagar	4.353	-
Salários a Pagar	109.315	157.899
INSS a Recolher	19.666	131.731
FGTS a Recolher	23.983	20.814
FGTS a Pagar em Atraso 01/2020	15.113	-
FGTS a Pagar em Atraso 02/2020	14.338	-
FGTS a Pagar em Atraso 04/2018	224	224
FGTS a Pagar em Atraso 06/2018	264	264
FGTS a Pagar em Atraso 07/2018	249	249
FGTS a Pagar em Atraso 07/2019	14.117	14.544
FGTS a Pagar em Atraso 08/2019	15.212	15.523
FGTS a Pagar em Atraso 09/2018	150	150
FGTS a Pagar em Atraso 09/2019	15.058	15.419
FGTS a Pagar em Atraso 10/2019	14.680	15.161
FGTS a Pagar em Atraso 11/2019	22.296	23.028
FGTS a Pagar em Atraso 12/2019	20.070	-
Pis a Pagar	-	31.768
Contribuição Sindical a Pagar	1.178	1.130
Contribuição Assistencial a Pagar	3.550	3.550
Pensão Alimentícia a Pagar	1.285	557
Parcelamento FGTS	142.332	210.084
Parcelamento INSS 12x	-	36.206
Parcelamento INSS 36x	-	18.536
Provisão para Férias	289.165	262.882
Total	726.599	959.720

12 Outras Obrigações de Curto Prazo

	2020	2019
Convenio Seg. Vida Funcionários a Pagar	1.045	1.038
Energia Elétrica a Pagar	234.410	-

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2020
(Em reais)

Convenio Vale Gás Funcionários	1.943	585
Energia Elétrica Parcelamento 36x	29.660	-
Total	267.059	1.623

13 Provisões e Receitas Diferidas

13.a Contingências Trabalhistas	2020	2019
Provisões Processos Judiciais	392.380	0

13.b Receitas Diferidas

	2020	2019
Receitas Antecipadas de Aluguéis	330.000	0

14 Patrimônio líquido

14.a Reservas

	2020	2019
Fundo de Reservas	919.857	919.857
Total	919.857	919.857

14.b Superávit / Déficits Acumulados

	2020	2019
Déficits Acumulados	2.370.278	1.650.410
Total	2.370.278	1.650.410

Com base no CPC 23, foram realizados ajustes credores no valor de R\$ 667.792, na conta de Superávit / Déficits Acumulados, tendo em vista o reconhecimento indevido de receitas e despesas em períodos anteriores.

15 Receitas

15.a Receitas Operacionais sem Restrição

SEM RESTRIÇÃO

	2020	2019
Aposentadorias / Pensões	1.326.250	1.394.386
Doações Anônimas	65.630	54.551
Doações Pessoas Físicas	1.128.586	1.037.980
Doações Pessoas Jurídicas	67.031	104.236,75
Convênios	12.600	33.300
Receita Sócio Estatutário SE	1.870	1.680
Receita Sócio Solidário SS	31.385	39.740
Receita Aluguéis	12.354	750.320
Receita de Aluguel Havan	360.000	-
Total Receitas Operacionais sem Restrição	3.005.706	3.416.194

COM RESTRIÇÃO

	2020	2019
Convênios	1.102.564	471.548
Total Receita Convenio com Restrição	1.102.564	471.548

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2020
(Em reais)

As receitas com restrição são aquelas referentes aos recursos sujeitos a restrição ou vinculação por parte do doador, as quais são representadas pelos convênios, os quais, exigem que a entidade aplique os recursos em despesas específicas.

15.b Outras Receitas Operacionais

	2020	2019
Rendimentos Aplicação Financeiras	46	-
Descontos Recebidos	19	0
Outras Receitas	1.928	45.833
Venda de Ativo Imobilizado	18.200	-
Festas	16.850	153.509
Receitas com Brecho – Lar	71.603	185.149
Reversão Provisão para Férias	55.379	30.199
Reversão Provisão 13º Salário	88.174	-
Total Outras Receitas Operacionais	252.200	414.690

16 Despesas

16.a Despesas Administrativas

	2020	2019
Despesas c/Honorários	(40.000)	(43.525)
Conservação Máquinas e Equipam.	(274)	(13.124)
Despesas c/Material Expediente	(5.837)	(5.201)
Despesas c/Depreciação	(70.529)	(74.952)
Despesas Diversas	(285)	(303)
Despesas c/Combustível e Lubrificantes	(9.939)	(17.644)
Despesas c/Veículos	(1.025)	(1.298)
Despesas c/Ebct e Xerox	(150)	(573)
Despesas c/Viagem	(281)	(3.966)
Despesas c/Alimentação	(39.243)	(85.650)
Despesas c/Impostos e Taxas	(3.023)	(6.564)
Despesas c/Materiais Médicos	(61.348)	(81.161)
Despesas c/Doações	-	(4.600)
Despesas c/ Eventos	(191)	(1.911)
Despesas c/ Risoto	(390)	(11.489)
Despesas c/Prestação Serviço	(161.540)	(87.586)
Despesas c/Animais	(50)	(36)
Despesas c/Água, Luz, Telefone	(127.382)	(158.444)
Despesas c/Manutenção Instalações	(14.392)	(26.128)
Despesas c/Limpeza e Manutenção	(119.347)	(72.378)
Despesas c/EPI	(4.437)	-
Despesas c/Publicações	(500)	(4.320)
Despesas c/Fretes e Carretos	-	(35)
Despesas c/Seguros	(7.049)	(10.080)
Despesas c/Funerária	(285)	-
Despesas c/Remédios	(130.530)	(149.656)



ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2020
(Em reais)

Despesas c/Material de Consumo	(264)	-
Despesas c/Gás	(60.186)	(62.597)
Despesas c/Processamento de Dados	(1.046)	(10.030)
Despesas c/Organização de Festas	-	(48.864)
Despesas c/ Jomais e Revistas	-	(808)
Despesas c/ Utensílios Domésticos	(1.024)	(1.141)
Despesas c/ Multas e Infrações	-	(6.160)
Despesas c/ IPVA	(482)	(571)
Despesas c/ IPTU	(1.232)	(693)
Despesas Médicas	(16.659)	-
Despesas c/ Registros e Averbações	(1.912)	(6.477)
Despesas c/ Confraternização	-	(769)
Despesas c/ Chá beneficente	-	(411)
Despesas Equipamento proteção Individual (Projeto Câmara Fria)	-	(1.834)
Conservação de Computadores e Periféricos	(275)	-
Despesas Manutenção Instalação (Projeto Câmara Fria)	-	(214)
Despesas c/ Internet	(720)	(2.309)
Total Despesas Administrativas	(881.826)	(1.003.502)

16.b Despesas Com Pessoal

	2020	2019
Despesas c/Salários	(2.415.291)	(2.399.337)
Despesas c/ estagiários	(9.577)	(51.155)
Despesas c/FGTS	(201.156)	(207.211)
Despesas c/Vale-Transporte	(47.549)	(86.857)
Despesas c/ Prov. 13º Salário	(277.013)	(183.593)
Despesas c/ Prov. Férias	(81.663)	(68.447)
Despesas c/Assistência Médica	(6.322)	(31.459)
Despesas c/Seguro de Vida	-	-
Contribuição Assistencial	-	-
Provisões Processos Judiciais	(392.380)	-
Despesas c/PIS S/Folha Pagamento	-	(19.669)
Total Despesas com Pessoal	(3.430.951)	(3.047.729)

16.c Despesas Financeiras

	2020	2019
Despesas Bancárias	(7.710)	(14.704)
Despesas c/ Variação Monetária Passiva	(0)	-
Despesas c/ Juros Passivos	(92.058)	(138.537)
Total Despesas Financeiras	(99.768)	(153.241)

17 Contingências

17.a Na data das demonstrações a ENTIDADE figura como ré em processos, os quais, segundo seus consultores jurídicos possuem prognóstico de perda provável, deste modo, estes foram reconhecidos contabilmente como despesas do exercício 2020. O valor destes processos totaliza R\$ 392.380 (trezentos e noventa e dois mil, trezentos e oitenta reais).

17.b Na data das demonstrações houve lançamentos de ajuste de exercícios anteriores, referente ao reconhecimento de Aluguéis Recebidos da Havan Lojas de Departamentos Ltda, no valor de R\$ 690.000 (seiscentos e noventa mil reais).

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2020
(Em reais)

18 DRA – Demonstração Do Resultado Abrangente

Quando existentes, os resultados abrangentes são apresentados na Demonstração do Resultado Abrangente, a qual, é divulgada juntamente com a DMPL – Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

19 Aprovação Das Demonstrações Contábeis de 2020

As demonstrações contábeis do exercício de 2020 foram autorizadas pela administração para emissão em 10/09/2021.