



Relatório dos Auditores Independentes

Associação Amparo Providência Lar das Vovozinhas



**Demonstrações Contábeis em
31.12.2021, acompanhadas do
Relatório dos Auditores
Independentes**

Sumário

Relatório dos Auditores Independentes sobre às Demonstrações Contábeis.....	02
 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

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 2021** 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 2021**, 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 7, 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.

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, 31 de maio de 2022.

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Balço Patrimonial

em 31 de Dezembro de 2020 e 2021
(Em reais)



<u>Ativo</u>	notas	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Passivo</u>	notas	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Circulante</u>		<u>345.574</u>	<u>341.387</u>	<u>Circulante</u>		<u>1.344.044</u>	<u>1.251.532</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	4a, 4b	280.362	340.362	Fornecedores	7	35.098	25.650
Impostos a Recuperar	5a	3.611	318	Empréstimos Bancários	8	149.923	90.096
Adiantamentos a Receber	5b	25.142	707	Empréstimos de Pessoas Físicas	9	12.334	92.102
Direitos a receber	5c	36.460	-	Obrigações Fiscais e Sociais	10	55.401	50.026
<u>Não Circulante</u>		<u>1.030.503</u>	<u>548.876</u>	Obrigações Prev. e Trabalhistas	11	783.279	726.599
Imobilizado	6	<u>1.030.503</u>	<u>548.876</u>	Outras Obrigações	12	308.008	267.059
				<u>Não Circulante</u>		<u>607.052</u>	<u>1.089.152</u>
				Obrigações Fiscais e Sociais	10	93.700	139.450
				Empréstimos Bancários	8	81.596	175.614
				Empréstimos de Pessoas Físicas	9	39.375	51.709
				Contingências Trabalhistas	13.a	392.380	392.380
				Resultados Diferidos	13.b	-	330.000
				<u>Patrimônio Líquido</u>		<u>(575.018)</u>	<u>(1.450.421)</u>
				Patrimônio Social	14.a	919.857	919.857
				Déficit Acumulado	14.b	(1.494.875)	(2.370.278)
<u>Total do Ativo</u>		<u>1.376.077</u>	<u>890.263</u>	<u>Total do Passivo + Pat.Líquido</u>		<u>1.376.077</u>	<u>890.263</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Demonstração do Resultado

em 31 de Dezembro de 2020 e 2021

(Em reais)



	notas	2021	2020
<u>Operações Continuadas</u>			
Receita Líquida com Restrição	15.a	2.273.399	1.102.564
Receita Líquida sem Restrição	15.a	3.083.455	3.005.706
Receita Líquida		5.356.853	4.108.270
Superávit Bruto		5.356.853	4.108.270
Despesas Operacionais		(4.706.730)	(4.169.224)
Despesas Gerais e com pessoal	16.a 16.b	(4.706.730)	(4.169.224)
Resultado antes das Despesas e Receitas Financeiras		650.123	(60.954)
Despesas Financeiras	16.c	(80.761)	(99.768)
Receitas Financeiras		3.980	65
Outras Receitas	15.b	296.300	90.382
Déficit / Superávit Líquido das Operações Continuadas		869.641	(70.276)
Resultado Líquido das Operações Continuadas		869.641	(70.276)
<u>Operações Descontinuadas</u>			
Resultado Líquido das Operações Descontinuadas	15.c	-	18.200
Déficit / Superávit do Exercício		869.641	(52.076)

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 2020 e 2021

(Em reais)



ESPECIFICAÇÃO	notas	<u>Déficit Acumulado</u>	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Patrimônio Líquido</u>
Saldo em 31.12.2020		(2.370.278)	919.857	(1.450.421)
Ajustes de Exercícios Anteriores	17.b	5.762	-	(1.444.659)
Superávit do Exercício 2021	DR	869.641	-	(575.018)
Saldo em 31.12.2021		(1.494.875)	919.857	(575.018)

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 2020 e 2021

(Em reais)



	notas	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Atividades Operacionais</u>			
Déficit/Superávit do Exercício	DR	869.641	(52.076)
Depreciação e amortização	6	80.760	70.529
Ajuste de Exercícios Anteriores	17.b	5.762	(667.792)
(Aumentos) Reduções no Ativo			
Demais grupos do Ativo	5	(64.187)	3.994
(Aumentos) Reduções no Passivo			
Fornecedores	7	9.448	(149.625)
Obrigações Tributárias/Fiscais/Sociais	10	(40.374)	184.876
Obrigações e Encargos Trabalhistas	11	56.680	(233.120)
Aluguéis Recebidos Antecipadamente	13.b	(330.000)	330.000
Provisões Processos Judiciais	13.a	-	392.380
Outras Obrigações	12	40.949	265.436
Caixa líquido Consumido nas Atividades Operacionais		628.680	144.600
<u>Atividades de Investimento</u>			
Aquisição de Imobilizado	6	(562.387)	(51.140)
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento		(562.387)	(51.140)
<u>Atividades de Financiamento</u>			
Empréstimos e Financiamentos	8	(34.190)	86.350
Empréstimos de Terceiros	9	(92.102)	109.773
Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamento		(126.292)	196.123
Aumento líquido nas Disponibilidades		(60.000)	289.583
Saldo de Caixa + Equivalentes Início do Período		340.362	50.778
Saldo de Caixa + Equivalentes Fim do Período		280.362	340.362

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

1 Contexto operacional

A **ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS** é uma entidade beneficente de assistência social, filantrópica, de direito privado, sem objetivo de lucro, sendo portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social conforme processo n.º 235874.0001817/2019. A entidade 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.

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.

2 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.

3.1 Imobilizado

a) 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.

b) Depreciação

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

c) Estoques

A ENTIDADE não possui estoques.

4. 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.

a) 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 2021
(Em reais)

b) Doações Recebidas

O valor total das doações recebidas é de R\$ 1.316.738 (um milhão, trezentos e dezesseis mil, setecentos e trinta e oito reais), sendo divididos da seguinte forma:

- a) Pessoas Físicas - R\$ 1.132.587 (um milhão, cento e trinta e dois mil, quinhentos e oitenta e sete reais);
- b) Pessoas Jurídicas - R\$ 139.020 (cento e trinta e nove mil, vinte reais);
- c) Doações Anônimas – R\$ 45.131 (quarenta e cinco mil, cento e trinta e um reais).

c) Convênios Recebidos

O valor total recebido e reconhecido através de convênios com o Poder Público, contabilizado como receita foi de R\$ 2.330.580 (dois milhões, trezentos e trinta mil, quinhentos e oitenta reais), sendo dividido da seguinte forma:

- a) Convênio com destinação específica: corresponde ao valor de R\$ 2.287.180 (dois milhões, duzentos e oitenta e sete mil, cento e oitenta reais);
- b) Convênio sem destinação específica: corresponde ao valor de R\$ 43.400 (quarenta e três mil e quatrocentos reais);

d) Aposentadorias, Pensões

O valor recebido a título de Receita de Aposentadorias, Pensões, RMV, BPC, RPPS foi de R\$ 1.259.636 (um milhão, duzentos e cinquenta e nove mil, seiscentos e trinta e seis 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.

e) 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.

f) 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\$ 4.787.492 (quatro milhões, setecentos e oitenta e sete mil, quatrocentos e noventa e dois reais).

Tipo de Despesa	Valor	Proporção
Despesas realizadas em atendimento a não pagantes	4.787.492	100,00%
Despesas realizadas em atendimento a pagantes	0,00	0,00%
Total das despesas	4.787.492	100,00%

g) Isenções

O valor das isenções usufruídas foram as seguintes:

- a) referente à INSS montam em R\$ 849.366 (oitocentos e quarenta e nove mil, trezentos e sessenta e seis reais), sendo atribuído o valor de R\$ 611.055 (seiscentos e onze mil, cinquenta e cinco reais) para a Cota Patronal, R\$ 61.105 (sessenta e um mil, cento e cinco reais) para o SAT e R\$ 177.206 (cento e setenta e sete mil, duzentos e seis reais) para Terceiros.

- b) referente à COFINS em R\$ 429.799 (quatrocentos e vinte e nove mil, setecentos e noventa e nove reais).

5. Caixa e equivalentes de caixa

5.a Caixa e Bancos

	2021	2020
Caixa	5.930	2.705
Bancos c/ Movimento	3.217	336.949
Banrisul - Conta 06.005870.1-9	1.755	1.935

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2021
(Em reais)

Banco do Brasil - Conta 6.204-9	604	4.474
Banco do Brasil - Conta 49012-1	-	42
Banrisul - Conta 06.036800.0-1	732	46.872
Banrisul - Conta 06.855729.1-6	5	32
Banco do Brasil - Conta 335-2	-	76.271
Banrisul - Conta 06.116930.0-5	120	-
Projeto Solidarize-se	1	207.322
Total	9.147	339.655

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.

5.b Aplicações financeiras

	2021	2020
Banrisul CDB Automático - Conta 06.855729.1-6	106.167	-
Banco do Brasil Automático - Conta 359-x	1.603	-
Aplicação Capital Sicredi S/A	755	706
Sicredinvest Automático - Conta 82080-6	10.556	-
Sicredinvest - Conta 82080-6	109.666	-
Sicredinvest - Conta 82081-4	42.469	-
Total	271.215	706

6. Direitos a Receber

6.a Impostos a Recuperar

	2021	2020
Tributos pagos a maior ou indevidamente	3.611	318
Total	3.611	318

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

6.b Adiantamentos a Receber

	2021	2020
Adiantamentos Salários	-	170
Adiantamento 13º Salários	-	537
Pagamento Antecipado de Férias	24.838	-
Adiantamento a Fornecedores	304	-
Total	25.142	707

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

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2021
(Em reais)

6.c Outros Direitos a Receber

	2021	2020
Crédito Troco Solidário Rede Vivo	1.637	-
Aluguel a Receber Havan C.P.	30.000	-
Aposentadoria em Atraso a Receber	2.682	-
Convênios Sinbraf a Desc. Func..	261	-
Seguros a Apropriar	1.880	-
Total	36.460	-

Outros Direitos a receber referem-se a valores pagos na aquisição de seguros, ainda não apropriados, e demais direitos que a ENTIDADE deverá receber até o final do exercício seguinte.

7. Imobilizado

7.a Imobilizado

	2020			2021		
	Líquido	Adições	Baixas	Ajustes Obsoletos	(-) Depreciação	Líquido
Móveis e utensílios Projeto	226.292	-	-	-	111.256	115.036
Móveis e utensílios	134.035	88.025	-	-	108.300	113.760
Máquinas e Equipamentos	365.167	-	-	-	329.046	36.121
Veículos	60.000	-	-	-	60.000	-
Prédios	2.157.559	353.399	-	-	2.138.099	372.859
Obras em andamento	2.643	-	-	-	-	2.643
Obras em andamento cv 106/15	268.906	-	-	-	-	268.906
Computadores e Periféricos	49.347	20.588	-	-	45.675	24.260
Obra em andamento – Reforma Ala 4–TF 36/2021	-	14.054	-	-	-	14.054
Móveis e utensílios – TF 36/2021	-	3.356	-	-	-	3.356
Obra enfermaria	-	82.965	-	-	3.457	79.508
Total	3.263.949	562.387	-	-	2.795.833	1.030.503

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%
Máquinas e Equipamentos	20%
Equipamentos e Informática	20%
Veículos	20%
Prédios	10%
Computadores e Periféricos	20%

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2021
(Em reais)

8 Fornecedores

	2021	2020
Fornecedores	35.098	25.649
Total	35.098	25.649

9 Empréstimos e Financiamentos de Curto e Longo Prazo

	2021		2020		Vencimento	Juros		Garantia
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo				
Empréstimo Banrisul	26.699	-	29.230	-	02/01/2022	-	a.m.	Saldo negativo
Empréstimo Sicredi S/A	47.041	39.201	31.361	86.242	09/10/2023	0,30%	a.m.	Avalistas
(-) Enc. Financeiro Emp. Sicredi	(2.996)	(2.497)	(2.996)	(4.494)				
Empréstimo Sicredi S/A op. 217700	52.316	47.956	30.517	100.271	01/11/2023	0,30%	a.m.	Avalistas
(-) Enc. Financeiro Emp. Sicredi 211700	(3.342)	(3.064)	(1.950)	(6.406)				
Empréstimo Banco Passivo	30.205	-	3.933		02/01/2022	-	-	Saldo negativo
Total	149.923	81.596	90.096	175.614				

10 Empréstimos de Terceiros de Curto e Longo Prazo

	2021		2020		Vencimento	Juros		Garantia
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo				
Empréstimo Cirineu Bordin	6.303	-	15.129	6.303	15/05/2022	1,00%	a.m.	Avalistas
(-) Enc. Financeiro Emp. Cirineu Bordin	(1.469)	-	(3.527)	(1.469)				
Empréstimo Leda M. Taschetto	18.922	99.342	18.922	118.265	02/03/2028	1,40%	a.m.	Avalistas
(-) Enc. Fin. Emp. Leda M. Taschetto	(11.422)	(59.967)	(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.	-
Total	12.334	39.375	92.102	51.709				

11 Obrigações Fiscais e Sociais de Curto e Longo Prazo

	2021		2020	
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo
IRRF a Recolher	9.400	-	3.013	-
ISSQN a Recolher	147	-	1.129	-
PIS/COFINS/CSLL a Recolher	79	-	109	-
IRRF Ret. s/ NF. Terceiros a Recolher	26	-	26	-
Parcelamento INSS PGFN 60X	15.770	34.167	15.770	49.937
(-) Enc. Financeiro Parc. INSS PGFN 60X	(4.821)	(10.446)	(4.821)	(15.267)
Parcelamento INSS 02/2020 40X	6.042	3.525	6.042	9.567
(-) Enc. Financeiro Parc. INSS 02/2020 40 x	(1.049)	(612)	(1.049)	(1.660)
Parcelamento INSS 60X	34.344	77.274	34.344	111.618
(-) Enc. Financeiro Parc. INSS 60X	(4.537)	(10.208)	(4.537)	(14.745)
Total	55.401	93.700	50.026	139.450

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2021
(Em reais)

12 Obrigações Previdenciárias e Trabalhistas

	2021	2020
Rescisões a Pagar	9.393	4.353
Salários a Pagar	210.557	109.315
INSS a Recolher	20.594	19.666
FGTS a Recolher	30.204	23.983
FGTS a Pagar em Atraso 01/2020	13.190	15.113
FGTS a Pagar em Atraso 02/2020	12.397	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	12.405	14.117
FGTS a Pagar em Atraso 08/2019	13.474	15.212
FGTS a Pagar em Atraso 09/2018	151	150
FGTS a Pagar em Atraso 09/2019	13.111	15.058
FGTS a Pagar em Atraso 10/2019	12.880	14.680
FGTS a Pagar em Atraso 11/2019	19.496	22.296
FGTS a Pagar em Atraso 12/2019	17.402	20.070
Contribuição Sindical a Pagar	3.787	1.178
Contribuição Assistencial a Pagar	3.550	3.550
Pensão Alimentícia a Pagar	788	1.285
Parcelamento FGTS	75.265	142.332
Provisão para Férias	313.898	289.165
Total	783.279	726.599

13 Outras Obrigações de Curto Prazo

	2021	2020
Outras obrigações a pagar	1.404	-
Convenio Seg. Vida Funcionários a Pagar	1.045	1.045
Energia Elétrica a Pagar	268.877	234.410
Convenio Vale Gás Funcionários	655	1.943
Energia Elétrica Parcelamento 36x	29.660	29.660
Processo Trabalhista a pagar	3.060	-
Sinbraf a pagar	3.307	-
Total	308.008	267.059

14 Provisões e Receitas Diferidas

14.a Contingências Trabalhistas

	2021	2020
Provisões Processos Judiciais	392.380	392.380

14.b Receitas Diferidas

	2021	2020
Receitas Antecipadas de Aluguéis	-	330.000

15 Patrimônio líquido

15.a Reservas

	2021	2020
Fundo de Reservas	919.857	919.857
Total	919.857	919.857

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2021
(Em reais)

15.b Superávit / Déficits Acumulados

	2021	2020
Déficits Acumulados	1.494.875	2.370.278
Total	1.494.875	2.370.278

Com base no CPC 23, foram realizados ajustes credores no valor de R\$ 5.762 na conta de Superávit / Déficits Acumulados, tendo em vista o não reconhecimento de receitas com aposentadoria em atraso de períodos anteriores.

16 Receitas

16.a Receitas Operacionais

SEM RESTRIÇÃO	2021	2020
Aposentadorias / Pensões	1.259.636	1.326.250
Doações Anônimas	45.131	65.630
Doações Pessoas Físicas	276.981	1.128.586
Doações Pessoas Jurídicas	139.020	67.031
Doação	855.606	-
Convênios	-	12.600
Receita Sócio Estatutário SE	2.280	1.870
Receita Sócio Solidário SS	33.328	31.385
Receita Aluguéis	13.778	12.354
Receita de Aluguel Havan	360.000	360.000
Receita Alvarás Judiciais	72.313	-
Receita Risoto Medianeira	25.382	-
Total Receitas Operacionais sem Restrição	3.083.455	3.005.706
COM RESTRIÇÃO	2021	2020
Convênios	2.273.399	1.102.564
Total Receita Convênio com Restrição	2.273.399	1.102.564

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.

16.b Outras Receitas Operacionais

	2021	2020
Outras Receitas	4.045	1.928
Festas	28.426	16.850
Receitas com Brecho – Lar	206.647	71.603
Receita Termo de Fomento	57.182	0
Total	296.300	90.382

16.c Receitas e Despesas Descontinuadas

Receitas Descontinuadas	2021	2020
Ganho c/ vendas de ativo imobilizado	-	18.200
Total	-	18.200

17 Despesas

17.a Despesas Administrativas

	2021	2020
Despesas c/Honorários	(58.590)	(40.000)
Conservação Máquinas e Equipam.	(2.045)	(274)

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2021
(Em reais)

Despesas c/Material Expediente	(13.070)	(5.837)
Despesas c/Depreciação	(80.760)	(70.529)
Despesas Diversas	(327)	(285)
Despesas c/Combustível e Lubrificantes	(11.602)	(9.939)
Despesas c/Veículos	(2.866)	(1.025)
Despesas c/Ebct e Xerox	(106)	(150)
Despesas c/Viagem	(1.517)	(281)
Despesas c/Alimentação	(56.962)	(39.243)
Despesas c/ Impostos e Taxas	(1.796)	(3.023)
Despesas c/ Materiais Médicos	(105.369)	(61.348)
Despesas c/ Eventos	(480)	(191)
Despesas c/ Risoito	(5.013)	(390)
Despesas c/Prestação Serviço	(211.755)	(161.540)
Despesas c/Animais	(75)	(50)
Despesas c/Água, Luz, Telefone	(131.292)	(127.382)
Despesas c/Manutenção Instalações	(25.335)	(14.392)
Despesas c/Limpeza e Manutenção	(78.303)	(119.347)
Despesas c/EPI	(6.770)	(4.437)
Despesas c/Publicações	(2.130)	(500)
Despesas c/Fretes e Carretos	(3.698)	-
Despesas c/Seguros	(4.483)	(7.049)
Despesas c/Funerária	-	(285)
Despesas c/Remédios	(72.646)	(130.530)
Despesas c/Material de Consumo	(21.812)	(264)
Despesas c/Gás	(60.666)	(60.186)
Despesas c/Processamento de Dados	(8.996)	(1.046)
Despesas c/Organização de Festas	(2.200)	-
Custas Judiciais e Honorários Advocáticos	(3.510)	-
Despesas c/ Utensílios Domésticos	(5.201)	(1.024)
Despesas c/ Multas e Infrações	(298)	-
Despesas c/ IPVA	(267)	(482)
Despesas c/ IPTU	(842)	(1.232)
Despesas Médicas	(26.720)	(16.659)
Despesas c/ Registros e Averbações	(297)	(1.912)
Despesas c/ Cursos e Treinamentos	(305)	-
Entidades e Associações	(400)	-
Conservação de Computadores e Periféricos	(10.888)	(275)
Despesas c/ Internet	(440)	(720)
Despesas c/ Doações	(1)	-
Total Despesas Administrativas	(1.019.833)	(881.826)

17.b Despesas Com Pessoal

	2021	2020
Despesas c/Salários	(3.055.272)	(2.415.291)
Despesas c/ estagiários	(564)	(9.577)
Despesas c/FGTS	(266.917)	(201.156)
Despesas c/Vale-Transporte	(66.791)	(47.549)
Despesas c/ Prov. 13º Salário	(228.034)	(277.013)
Despesas c/ Prov. Férias	(24.733)	(81.663)

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2021
(Em reais)

Despesas c/Assistência Médica	(5.209)	(6.322)
Despesas c/Seguro de Vida	(1.448)	-
Contribuição Assistencial	(81)	-
Provisões Processos Judiciais	-	(392.380)
Despesas c/ Causas Trabalhistas	(33.223)	-
Despesas c/ Uniformes	(64)	-
Convênio Bem Estar Social	(4.560)	-
Total Despesas com Pessoal	(3.686.896)	(3.430.951)

17.c Resultado Financeiro

Receitas Financeiras	2021	2020
Rendimentos Aplicações Financeiras	1.056	46
Descontos Recebidos	265,72	19
Variação Monetária Ativa	0,04	-
Receita Dist de sobras Sicredi	2630,42	-
Receita com JCP Sicredi	28,19	-
Total	3.980	65

Despesas Financeiras	2021	2020
Despesas Bancárias	-10.467	-7.710
Despesas c/ Juros Passivos	-70.294	-92.058
Total Despesas Financeiras	-80.761	-99.768

Resultado Financeiro Líquido	-76.781	-99.703
-------------------------------------	----------------	----------------

18 Contingências

18.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). Além do processo 5015909-22.2021.8.21.0027 no valor de R\$ 200.000 que a entidade é ré e a possibilidade de perda é possível.

18.b Na data das demonstrações houveram lançamentos de ajuste de exercícios anteriores, referentes ao reconhecimento de Receita com aposentadorias em atraso a receber de uma assistida pela entidade, no valor de R\$ 5.762,00 (cinco mil, setecentos e sessenta e dois reais).

19 Cobertura de Seguros

A entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para frota de veículos em montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. Segue o detalhamento dos seguros:

Bem segurado	Valor do Prêmio Total	Apólice	Vigência
Veículo	4.831	457566448	04/05/2021 a 04/05/2022
Veículo	3.400	457566448	04/05/2021 a 04/05/2022

Prédios e Instalações

De acordo com a apólice 01.18/02106387 da Tokio Marine Seguradora com vencimento em 02/03/2022, fica assegurado o prédio e conteúdo localizado na Av. Hélio Basso, nº 1250 – N. Sra. Medianeira – CEP 97070-805 – Santa Maria, RS, nos valores a seguir:

Cobertura	Limite Máximo	Franquia	Mínimo
Incêndio, Raio, Explosão, Implosão, Fumaça e Queda de Aeronaves	20.000.000	10%	1.500
Danos Elétricos	50.000	10%	1.500
Derrame e/ou Vazamento de Tanques e Tubulações	30.000	20%	3.000
Desmoronamento	30.000	20%	5.000
Equipamentos Eletrônicos	50.000	10%	600
Quebra de Vidros, Espelhos, Mármore e Granitos	10.000	10%	300

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Encerradas em 31 de dezembro de 2021

(Em reais)

Recomposição de Registros e Documentos	10.000	10%	600
Responsabilidade Civil Operações	300.000	-	-
Vendaval, Furacão, Ciclone, Tornado e Granizo	300.000	15%	3.000

20 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.

21 Aprovação Das Demonstrações Contábeis de 2021

As demonstrações contábeis do exercício de 2021 foram autorizadas pela administração para emissão em 27/05/2022.