



Relatório dos Auditores Independentes

Associação Amparo Providência Lar das Vovozinhas



**Demonstrações Contábeis em
31.12.2022, 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 DO AUDITOR INDEPENDENTE 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 2022** 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 2022, 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, que aborda sobre teste de recuperabilidade dos ativos (*impairment*). Nossa opinião não contém ressalvas relacionadas a esses assuntos.

Outros assuntos

As demonstrações contábeis do exercício anterior foram por nós auditadas, momento que emitimos relatório sem modificação de opinião em 31.05.2022.

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 limitações nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Santa Maria RS, 10 de julho de 2023.



Vision Auditoria Ltda
CRC/RS 4.502 - CVM 20.518

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 2021 e 2022
(Em reais)



<u>Ativo</u>	notas	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>Passivo</u>	notas	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Circulante</u>		<u>404.478</u>	<u>345.574</u>	<u>Circulante</u>		<u>1.161.822</u>	<u>1.344.044</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	395.729	280.362	Fornecedores	7	6.089	35.098
Impostos a Recuperar	5.1	3.593	3.611	Empréstimos Bancários	8	81.596	149.923
Adiantamentos a Receber	5.2	-	25.142	Empréstimos de Pessoas Físicas	9	27.500	12.334
Outros Direitos a Receber	5.3	5.155	36.460	Obrigações Fiscais e Sociais	10	57.580	55.401
<u>Não Circulante</u>		<u>1.113.687</u>	<u>1.030.503</u>	Obrigações Prev. e Trabalhistas	11	675.012	783.279
Imobilizado	6	<u>1.113.687</u>	<u>1.030.503</u>	Outras Obrigações	12	314.044	308.008
				<u>Não Circulante</u>		<u>429.394</u>	<u>578.336</u>
				Obrigações Fiscais e Sociais	10	49.420	93.700
				Empréstimos Bancários	8	-	81.596
				Empréstimos de Pessoas Físicas	9	31.875	39.375
				Contingências Trabalhistas	13	348.100	363.664
				<u>Patrimônio Líquido</u>		<u>(73.052)</u>	<u>(546.302)</u>
				Patrimônio Social	14.1	919.857	919.857
				Superavit/Déficit Acumulados	14.2	(992.909)	(1.466.159)
<u>Total do Ativo</u>		<u>1.518.165</u>	<u>1.376.077</u>	<u>Total do Passivo</u>		<u>1.518.165</u>	<u>1.376.077</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Demonstração do Resultado

em 31 de Dezembro de 2021 e 2022

(Em reais)



	notas	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Operações Continuadas</u>			
Receita Líquida com Restrição	16	1.961.823	2.273.399
Receita Líquida sem Restrição		2.977.857	3.083.455
Receita Líquida		<u>4.939.680</u>	<u>5.356.853</u>
Superávit Bruto		<u>4.939.680</u>	<u>5.356.853</u>
Despesas Operacionais		<u>(5.266.943)</u>	<u>(4.706.730)</u>
Despesas Gerais e com pessoal	18, 19 e 20	(5.266.943)	(4.706.730)
Resultado antes das Despesas e Receitas Financeiras		<u>(327.263)</u>	<u>650.123</u>
Despesas Financeiras	21	(82.916)	(80.761)
Receitas Financeiras		8.485	3.980
Outras Receitas	17	876.346	296.300
Déficit / Superávit Líquido das Operações Continuadas		<u>474.652</u>	<u>869.641</u>
Resultado Líquido das Operações Continuadas		<u>474.652</u>	<u>869.641</u>
Déficit / Superávit do Exercício		<u>474.652</u>	<u>869.641</u>

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 2021 e 2022

(Em reais)

ESPECIFICAÇÃO	notas	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superavit/Déficit</u> <u>Acumulado</u>	<u>Patrimônio Líquido</u>
Saldo em 31.12.2020		919.857	(2.370.278)	(1.450.421)
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	34.478	34.478
Superávit do Exercício 2021	DR	-	869.641	869.641
Saldo em 31.12.2021		919.857	(1.466.159)	(546.302)
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	(1.401)	(1.401)
Superávit do Exercício 2022	DR	-	474.652	474.652
Saldo em 31.12.2022		919.857	(992.909)	(73.052)

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 2021 e 2022

(Em reais)

	notas	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Atividades Operacionais</u>			
Déficit/Superávit do Exercício	DR	474.652	869.641
Depreciação e amortização	6	115.627	80.760
Ajuste de Exercícios Anteriores	DMPL	(1.401)	34.478
(Aumentos) Reduções no Ativo			
Demais grupos do Ativo	5	56.464	(64.187)
(Aumentos) Reduções no Passivo			
Fornecedores	7	(29.009)	9.448
Obrigações Tributárias/Fiscais/Sociais	10	(42.101)	(40.374)
Obrigações e Encargos Trabalhistas	11	(108.268)	56.680
Receitas Diferidas	13	-	(330.000)
Provisões Processos Judiciais		(15.564)	(28.716)
Outras Obrigações	12	6.036	40.949
Caixa líquido Consumido nas Atividades Operacionais		456.436	628.680
<u>Atividades de Investimento</u>			
Aquisição de Imobilizado	6	(199.171)	(562.387)
Baixas de Imobilizado	6	360	-
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento		(198.811)	(562.387)
<u>Atividades de Financiamento</u>			
Empréstimos e Financiamentos	8	(149.923)	(34.190)
Empréstimos de Terceiros	9	7.666	(92.102)
Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamento		(142.257)	(126.292)
Aumento líquido nas Disponibilidades		115.368	(60.000)
Saldo de Caixa + Equivalentes Início do Período		280.362	340.362
Saldo de Caixa + Equivalentes Fim do Período		395.729	280.362

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.

2. Base de preparação das demonstrações contábeis

a. 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.

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.

d. 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.

e. 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 2022
(Em reais)

f. Doações Recebidas

O valor total das doações recebidas é de R\$ 1.250.213 (um milhão, duzentos e cinquenta mil, duzentos e treze reais), sendo divididos da seguinte forma:

- a) Pessoas Físicas - R\$ 1.120.925, (um milhão, cento e vinte mil, novecentos e vinte e cinco reais);
- b) Pessoas Jurídicas - R\$ 107.421 (cento e sete mil e quatrocentos e vinte e um reais);
- c) Doações Anônimas – R\$ 21.868 (vinte e um mil, oitocentos e sessenta e oito reais).

g. Convênios Recebidos

O valor total recebido e reconhecido através de convênios com o Poder Público, contabilizado como receita foi de R\$ 1.961.823 (Hum milhão, novecentos e sessenta e um mil, oitocentos e vinte e três reais), possui destinação específica.

h. Aposentadorias, Pensões

O valor recebido a título de Receita de Aposentadorias, Pensões, RMV, BPC, RPPS foi de R\$ 1.277.459,45 (um milhão duzentos e setenta e sete mil, quatrocentos e cinquenta e nove reais e quarenta e cinco centavos), corroborado por relatórios de controle interno, sendo utilizados nas finalidades institucionais, em atendimento ao seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

i. 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.

j. 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\$ 5.349.859 (cinco milhões, trezentos e quarenta e nove mil, oitocentos e cinquenta e nove reais).

Tipo de Despesa	Valor	Proporção
Despesas realizadas em atendimento a não pagantes	5.349.859	100,00%
Despesas realizadas em atendimento a pagantes	0,00	0,00%
Total das despesas	5.349.859	100,00%

k. Isenções

O valor das isenções usufruídas foram as seguintes:

- a) referente à INSS montam em R\$ 971.970 (Novecentos e setenta e um mil, novecentos e setenta reais), sendo atribuído o valor de R\$ 674.979 (seiscentos e setenta e quatro mil, novecentos e setenta e nove reais) para a Cota Patronal, R\$ 101.247 (cento e um mil, duzentos e quarenta e sete reais) para o SAT e R\$ 195.744 (cento e noventa e cinco mil, setecentos e quarenta e quatro reais) para Terceiros.

4. Caixa e equivalentes de caixa

4.1 Caixa e Bancos

	2022	2021
CAIXA	3.063	5.930
BANCOS CONTA MOVIMENTO	112.279	3.217
BANRISUL 06.005870.1-9	48	1.755
BANRISUL 06.036800.0.1	16	732
BANRISUL 06.855729.1-6	112.213	5
BANCO BRASIL 6.204-9	-	604
BANRISUL 06.116930.0-5	-	120

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2022
(Em reais)

PROJETO SOLIDARIZE-SE	-	1
TOTAL	115.341	9.147

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.

4.2 Aplicações financeiras

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		
APLICAÇÃO BANRI. 06.855729.1-6	-	106.167
APLICAÇÃO CAPITAL SICREDI S/A	1.019	755
POUPANÇA SICREDI 82077-6	436	-
BB RF MAIS AUT - CONTA 359-X	80.128	1.603
SICREDINVEST AUTOM 82080-6	-	10.556
BB CDB DI 434-0	134.374	-
POUPANÇA SICREDI 82080-6	36	109.666
POUPANÇA SICREDI 82081-4	30	42.469
BB RENDE FACIL 6204-9	3.451	-
APLICACAO 1013	60.914	-
TOTAL	280.388	271.215

5. Direitos a Receber

5.1 Impostos a Recuperar

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
IRRF A RECUPERAR	-	318
FGTS A RECUPERAR	3.593	3.293
TOTAL	3.593	3.611

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

5.2 Adiantamentos a Receber

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
PAGTO ANTECIPADO DE FERIAS	-	24.838
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	-	304
TOTAL	-	25.142

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

5.c Outros Direitos a Receber

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CREDITO TROCO SOLID. REDE VIVO	2.140	1.637
ALUGUEL A RECEBER HAVAN C.P.	-	30.000
APOSENTADORIA EM ATRASO A REC.	-	2.682
CONVENIOS SINBRAFA A DESC FUNC.	-	261

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2022
(Em reais)

SEGUROS A APROPRIAR	3.015	1.880
TOTAL	5.155	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.

6. Imobilizado

6.a Imobilizado

	2021			2022		
	Líquido	Adições	Baixas	Ajustes Obsoletos	(-) Depreciação	Líquido
MÓVEIS E UTENSÍLIOS PROJETO	115.036	-	-	-	(22.629)	92.408
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	113.760	-	-	-	(15.364)	98.396
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	36.120	78.839	-	-	(14.040)	100.919
VEÍCULOS	-	-	-	-	-	-
PRÉDIOS	372.859	-	-	-	(42.218)	330.641
OBRAS EM ANDAMENTO	2.643	-	-	-	-	2.643
OBRAS EM ANDAMENTO CV 106/15	268.906	-	-	-	-	268.906
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	24.261	1.700	-	-	(6.306)	19.655
OBRA EM ANDAMENTO – REFORMA ALA 4– TF 36/2021	14.054	18.985	(360)	-	-	32.679
MÓVEIS E UTENSÍLIOS – TF 36/2021	3.356	18.318	-	-	(1.964)	19.710
OBRA ENFERMARIA	79.508	-	-	-	(8.296)	71.212
MÓVEIS E UTENSÍLIOS TF 24/2022	-	13.311	-	-	(666)	12.645
COMP E PERIFÉRICOS TF 24/2022	-	9.047	-	-	(905)	8.143
MOVEIS E UTENSÍLIOS TF 37/2022	-	5.110	-	-	(213)	4.897
SIST INCENDIO TF 2738/2020	-	53.861	-	-	(3.026)	50.835
TOTAL	1.030.503	199.171	(360)	-	(115.627)	1.113.687

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%

7. Fornecedores

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CONTAS A PAGAR	4.695	6.283
AGI SUL DISTR. DE DETERG E COS	-	3.632
SUPERGASBRAS ENERGIA LTDA	-	3.148
COMERCIAL CIRURGICA MEDIANEIRA	-	220

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2022
(Em reais)

CIRURGICA SANTA CRUZ COM PROD	-	4.025
COMERCIO DE MEDICAMENTOS BRAIR	-	1.145
DIFREMEL DISTRIB ATAC. LTDA	-	2.015
LUIZA GABBI BIESDORF	-	2.479
SÃO LUIZ EXTINTORES E SERVIÇOS	-	403
AIR LIQUIDE BRASIL LTDA	-	3.760
PHARMA LOG PROD FARM LTDA	-	624
HIPERSUL PRODUTOS DE LIMPEZA	-	3.464
FERNANDEZ COM. DE MEDICAMENTOS	-	2.276
BARBIERO MACHADO E CIA LTDA	-	442
TRI SHOP INFORMATICA LTDA	-	637
RCC DROGARIAS E FARMACIAS LTDA	-	548
BELTRAME MAT DE CONSTRÇÃO	765	-
BG FERRAMENTAS COM E IMP LTDA	629	-
TOTAL	6.089	35.098

8 Empréstimos e Financiamentos de Curto e Longo Prazo

	2022	2021
EMPRESTIMO BANRISUL A PAGAR	-	26.699
EMPRESTIMO SICREDI	39.201	47.041
(-) ENC FIN APR SICREDI CP	(2.497)	(2.996)
EMPR. SICREDI 217700	47.956	52.316
(-) ENC FIN APR SICREDI 217700	(3.064)	(3.342)
EMPR. SICREDI BANCO PASSIVO	-	30.205
TOTAL CURTO PRAZO	81.596	149.923

	2022	2021
EMPRESTIMO SICREDI LP	-	39.201
(-) ENC FIN APROP EMPR SICREDI	-	(2.497)
EMPR SICREDI 217700 LP	-	47.956
(-) ENC FIN APR SICR 217700 LP	-	(3.064)
TOTAL LONGO PRAZO	-	81.596

9. Empréstimos de Terceiros de Curto e Longo Prazo

	2022	2021
EMPRESTIMO CIRINEU BORDIN A PG	-	6.303
(-) JUROS APR EMP CIRINEU C.P	-	(1.469)
EMPRESTIMO LEDA M. TASCHETTO	18.922	18.922
(-) JUROS A APR EMP LEDA C. P.	(11.422)	(11.422)
EMPR. VERONICA D. ANTONIO	20.000	-
TOTAL CURTO PRAZO	27.500	12.334

	2022	2021
EMPRESTIMO LEDA M TASQUETO LP	80.420	99.342
(-) JUROS A APR EMP LEDA L. P.	(48.545)	(59.967)
TOTAL LONGO PRAZO	31.875	39.375

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2022
(Em reais)

10. Obrigações Fiscais e Sociais de Curto e Longo Prazo

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
IRRF A RECOLHER	12.643	9.400
ISSQN A RECOLHER	132	147
PIS/COFINS/CSLL A RECOLHER RET	471	79
IRRF RET. S/ NF TERC. A REC.	54	26
PARCELAMENTO INSS PGFN 60X	15.770	15.770
(-) ENC FIN. A APR. INSS PGFN	(4.821)	(4.821)
PARCELAMENTO INSS 02/2020 40X	4.136	6.042
(-) ENC FIN A APR INSS 02/2020	(612)	(1.049)
PARCELAMENTO INSS 60X	34.344	34.344
(-) ENC FIN A APR INSS 60X	(4.537)	(4.537)
TOTAL CURTO PRAZO	<u>57.580</u>	<u>55.401</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
PARCELAMENTO INSS PGFN 60X LP	18.397	34.167
(-) ENC FIN A APROP INSS PGFN	(5.625)	(10.446)
PARCELAMENTO INSS 02/2020 LP	-	3.525
(-) ENC FIN. APROP INSS 02/20	(612)	(612)
PARCELAMENTO INSS 60X LP	42.930	77.274
(-) ENC FIN APROP INSS 60X LP	(5.671)	(10.208)
TOTAL LONGO PRAZO	<u>49.420</u>	<u>93.700</u>

11. Obrigações Previdenciárias e Trabalhistas

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RESCISOES A PAGAR	-	9.393
SALARIOS A PAGAR	226.977	210.557
INSS A PAGAR	24.243	20.594
FGTS A PAGAR	31.110	30.204
FGTS A PAGAR EM ATRASO 01/2020	10.981	13.190
FGTS A PAGAR EM ATRASO 02/2020	10.558	12.397
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	10.295	12.405
FGTS A PAGAR EM ATRASO 08/2019	11.263	13.474
FGTS A PAGAR EM ATRASO 09/2018	150	150
FGTS A PAGAR EM ATRASO 09/2019	10.737	13.111
FGTS A PAGAR EM ATRASO 10/2019	10.689	12.880
FGTS A PAGAR EM ATRASO 11/2019	16.052	19.496
FGTS A PAGAR EM ATRASO 12/2019	13.876	17.402
CONTRIBUICAO SINDICAL A PAGAR	3.926	3.787
CONTR. ASSISTENCIAL A PAGAR	3.550	3.550
PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	788	788
PARCELAMENTO FGTS	2.168	75.265
PROVISAO PARA FERIAS	286.910	313.898
PROVISAO P/ 13º SALÁRIO	-	-
TOTAL	<u>675.012</u>	<u>783.279</u>

12. Outras Obrigações de Curto Prazo

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2022
(Em reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
OUTRAS OBRIGACOES A PAGAR	-	1.404
CONVENIO SEG. VIDA FUNC. A PAG	1.045	1.045
ENERGIA ELETTRICA A PAGAR	268.877	268.877
CONVENIO VALE GAS FUNCIONARIOS	-	655
ENERGIA ELETTRICA PARC 36X	-	41.253
(-) ENC FIN A APR PAR. ENERGIA	-	(11.592)
PROCESSO TRABALHISTA A PAGAR	8.347	3.060
SINBRF A PAGAR	2.395	3.307
BANCO SALDO CREDOR	33.381	-
TOTAL	<u>314.044</u>	<u>308.008</u>

13. Contingências Trabalhistas

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
PROVISÕES PROCESSOS JUDICIAIS	348.100	363.664
TOTAL	<u>348.100</u>	<u>363.664</u>

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. O valor destes processos totaliza R\$ 348.100 (trezentos e quarenta e oito mil, cem reais). Além dos processos 5015909-22.2021.8.21.0027 no valor de R\$ 200.000 e processo 0020994-78.2022.5.04.0701 no valor R\$63.000, que a entidade é ré e a possibilidade de perda de ambos é possível.

14. Patrimônio líquido

14.1 Reservas

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
PATRIMONIO SOCIAL	919.857	919.857
TOTAL	<u>919.857</u>	<u>919.857</u>

14.2 Superávit / Déficits Acumulados

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
AJUSTE EXERCICIO ANTERIOR	(1.401)	-
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	(961.334)	(1.466.159)
TOTAL	<u>(992.909)</u>	<u>(1.466.159)</u>

Com base no CPC 23, foram realizados ajustes credores no valor de R\$ 34.478 na conta de Superávit / Déficits Acumulados, tendo em vista o não reconhecimento de receitas com aposentadoria em atraso de períodos anteriores e as contingências trabalhistas.

15 Receitas

15.1 Receitas Operacionais

SEM RESTRIÇÃO	<u>2022</u>	<u>2021</u>
APOSENTADORIAS / PENSOES	1.277.459	1.259.636
DOAÇÃO	898.529	855.606
DOAÇÃO TROCO SOLID. REDE VIVO	51.508	-
DOAÇÕES ANONIMAS	21.868	45.131

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2022
(Em reais)

DOAÇÕES PESSOAS FISICAS	170.888	276.981
DOAÇÕES PESSOAS JURIDICAS	107.421	139.020
RECEITA SOCIO ESTATUTARIO SE	1.680	2.280
RECEITA SOCIO SOLIDARIO SS	28.483	33.328
RECEITA DE ALUGUEL HAVAN	390.462	360.000
RECEITA ALUGUEIS	-	13.778
RECEITA ALVARÁS JUDICIAIS	-	72.313
RECEITA COM RISOTO	29.560	25.382
TOTAL	2.977.857	3.083.455

COM RESTRIÇÃO	2022	2021
CONVENIOS	1.961.823,06	2.273.399
TOTAL	1.961.823	2.273.399

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.

15.2 Outras Receitas Operacionais

	2022	2021
OUTRAS RECEITAS	2.188	4.045
FESTAS	27.578	28.426
RECEITAS COM BRECHO - LAR	216.854	206.647
RECEITA DIST DE SOBRAS SICREDI	643	-
RECEITA CONVENIO FRBL	52.544	-
RECEITA PROJETO ACOLH DE QUAL.	100.000	-
REC PROJ PARTE ELETR-TF02/2022	17.500	-
RECEITA TF 24/2022	19.858	-
RECEITA TERMO FOMENTO 49/2022	387.577	57.182
RECEITA COM TF 26/2022	51.605	-
TOTAL	876.346	296.299,59

16. Despesas

16.1 Despesas Administrativas

	2022	2021
DESP C/ INTERNET	(1.650)	(440)
DESPESAS COM GAS	(44.898)	(60.666)
DESPESAS COM HONORARIOS	(75.805)	(58.590)
CONSERVAÇÃO DE MAQUINAS E EQUI	(2.521)	(2.045)
DESPESA C/ MAQUINAS E EQUIP.	(1.952)	-
DESPESAS C/ MAT. DE EXPEDIENTE	(9.555)	(13.070)
DESP C/ VIAGEM	(12.414)	(1.517)
DESPESAS C/ DEPRECIACAO	(117.227)	(80.760)
DESPESAS DIVERSAS	(8.759)	(327)
DESPESAS C/ COMB. E LUBRI.	(6.860)	(11.602)
DESPESAS C/ VEICULOS	(8.485)	(2.866)
DESPESAS C/ EBCT E XEROX	(891)	(106)
DESPESAS C/ PUBLICACOES DIV.	(300)	(2.130)
DESPESAS C/ ALIMENTACAO	(108.152)	(56.962)
DESPESAS C/ PREST.DE SERVICOS	(87.860)	(211.755)
DESPESAS C/ MULTAS E INFRACOES	(416)	(297)
DESPESAS C/ MAN.DE INSTALACOES	(22.544)	(25.335)
DESPESAS C/ PROCESSAMENTO	(5.105)	(8.996)
DESPESAS C/ LIMPEZA E MANUT.	(89.049)	(78.303)
DESPESA IPVA	-	(267)

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2022
(Em reais)

DESPESA IPTU	(896)	(842)
DESPESAS C/ FRETES E CARRETOS	(875)	(3.698)
DESPESAS C/ MATERIAIS MEDICOS	(34.561)	(105.369)
DESPESAS C/ IMPOSTOS E TAXAS	(647)	(1.796)
DESPESAS C/ SEGUROS	(10.228)	(4.483)
DESPESAS C/ UTENSILIOS DOMEST	(213)	(5.201)
DESPESAS C/ REMEDIOS	(65.294)	(72.646)
DESPESAS C/ ORGANIZ.DE FESTAS	(652)	(2.200)
DESPESAS C/ MAT. CONSUMO	(60.577)	(21.812)
DESPESAS C/ REGISTROS E AVERB.	(344)	(297)
DESPESAS COM EVENTOS	-	(480)
DESPESAS C/ CURSOS E TEINAMENT	(95)	(305)
ÁGUA	(2.319)	(1.279)
ENERGIA ELETRICA	(40.034)	(118.697)
TELEFONE	(8.623)	(11.316)
DESPESAS RISOTO	(809)	(5.013)
DESPESAS MÉDICAS	(31.829)	(26.720)
DESPESA COM EPI	(712)	(6.770)
CONSERV. COMP. E PERIFERICOS	(5.537)	(10.888)
CUSTAS JUDICIAIS E HONOR. ADV	(6.554)	(3.510)
ENTIDADES E ASSOCIAÇÕES	(1.063)	(400)
DESPESAS COM SEGURANÇA	(3.320)	-
DESPESAS COM ANIMAIS	(59)	(75)
TOTAL	(879.683)	(1.019.834)

16.2 Despesas Com Pessoal

	2022	2021
DESPESAS C/ SALARIOS	(3.288.107)	(3.055.272)
DESPESAS C/ FGTS	(359.736)	(266.917)
DESP C/ PROV. P/ FERIAS	(340.649)	(72.575)
(-) REVERSÃO PROVISAO FERIAS	198.389	47.842
DESP C/ PROV 13§ SALÁRIO	(525.503)	(318.690)
(-) REVERSÃO PROVISAO 13°SALAR	267.653	90.656
DESPESAS C/ ASSITENCIA MEDICA	(36.506)	(5.208)
DESPESAS C/VALE TRANSPORTES	(97.262)	(66.791)
DESP C/CONTRIB ASSISTENCIAL	-	(81)
DESPESAS C/ESTAGIARIOS	-	(564)
DESP C/ SEGURO DE VIDA	(2.499)	(1.448)
DESPESA C/ CAUSAS TRABALHISTAS	(49.211)	(33.223)
CONVÊNIO BEM ESTAR SOCIAL	(7.864)	(4.560)
DESPESAS COM UNIFORMES	-	(64)
DESP MENS. ASSOCIATIVA SINDBRA	(9)	-
TOTAL	(4.241.304)	(3.686.897)

16.3 Outras Despesas

	2022	2021
MAT USO E CONSUMO TF 36/2021	(6.496)	-
SERVIÇOS DE TERCEIROS TF 02/22	(17.500)	-
DESPESAS COM LIMPEZA TF 37/22	(5.855)	-
DESPESA COM REMEDIO TF 37/2022	(14.964)	-
DESP. C/ MAT. LIMPEZA TF 37/22	(12.229)	-
DESP C/ ITEM HIG PESSOAL TF37/	(2.413)	-
DESPESA COM GAS TF 37/2022	(10.096)	-
DESP. C/ MAT. MEDICOS TF 37/22	(13.424)	-
DESP. C/ VEICULO TF 37/2022	(7.962)	-
DESPESAS MEDICAS - TF 37/2022	(2.000)	-
DESPESA COM EPI - TF 37/2022	(900)	-

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2022
(Em reais)

DESPESAS BANCARIAS TF 37/2022	(8)	-
ENERGIA ELETRICA - TF 26/2022	(15.494)	-
DESP. COM GAS - TF 26/2022	(9.041)	-
MATERIAL DE LIMPEZA - TF 26/22	(27.574)	-
TOTAL	(145.957)	-

17. Resultado Financeiro

Receitas Financeiras	2022	2021
RENDIMENTOS APLICACOES FINANC	8.419	1.056
DESCONTOS RECEBIDOS	65	266
RECEITA DIST DE SOBRAS SICREDI	-	2.630
RECEITA COM JCP SICREDI	-	28
TOTAL	8.485	3.980

Despesas Financeiras	2022	2021
DESPESAS BANCARIAS	12.501	(10.467)
DESPESAS C/ VARIACAO MON.PASSIV	22	-
DESPESAS C/ JUROS PASSIVOS	70.393	(70.294)
TOTAL	82.916	(80.761)

18. Cobertura de Seguros

Veículos

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	4.913,51	01.015.131.050260	04/05/2022 a 04/05/2023
Veículo	1.550,55	01.015.131.050260	04/05/2022 a 04/05/2023

Prédios e Instalações

De acordo com a apólice 01.18/02129720 da Tokio Marine Seguradora com vencimento em 02/03/2023, fica assegurado o prédio e conteúdo localizado na Av. Hêlvio 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
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

19. 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.

20. Aprovação Das Demonstrações Contábeis de 2022

As demonstrações contábeis do exercício de 2022 foram autorizadas pela administração para emissão em 27/06/2023.