

 Brasil, 2024.



RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE

ACOMPANHADO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFERENTES
AO EXERCÍCIO FINDO EM 31.12.2023



**ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDÊNCIA
LAR DAS VOVOZINHAS**

Sumário



Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis.....	02 a 04
---	---------



Demonstrações Contábeis que Acompanham o Relatório do Auditor

Balanco 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 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 2023** 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 2023, 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 10.07.2023.

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.
- Concluímos 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.

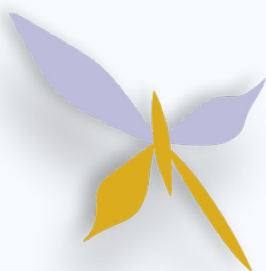
Santa Maria RS, 10 de maio de 2024.

Vision Auditoria Ltda

CRC/RS-004502/O-7
CNAI PJ 268 / CVM 20.518

Sandro Bittencourt

Contador CRC/RS 055895/O-8
CNAI 4.971



LAR

das Vovozinhas

Casa de Beneficência e Amparo a Idosos

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AO EXERCÍCIO FINDO
EM 31.12.2023

**ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDÊNCIA
LAR DAS VOVOZINHAS**

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Balanco Patrimonial

em 31 de Dezembro de 2022 e 2023

(Em reais)



<u>Ativo</u>	notas	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>Passivo</u>	notas	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Circulante</u>		<u>473.755</u>	<u>404.478</u>	<u>Circulante</u>		<u>939.150</u>	<u>1.161.822</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	468.990	395.729	Fornecedores	7	39.366	6.089
Impostos a Recuperar	5.1	3.593	3.593	Empréstimos Bancários	8	-	81.596
Outros Direitos a Receber	5.3	1.172	5.155	Empréstimos de Pessoas Físicas	9	-	27.500
<u>Não Circulante</u>		<u>1.319.752</u>	<u>1.113.687</u>	Obrigações Fiscais e Sociais	10	50.310	57.580
Imobilizado	6	1.319.752	1.113.687	Obrigações Prev. e Trabalhistas	11	555.745	675.012
				Outras Obrigações	12	293.729	314.044
				<u>Não Circulante</u>		<u>262.056</u>	<u>429.394</u>
				Obrigações Fiscais e Sociais	10	9.276	49.420
				Empréstimos de Pessoas Físicas	9	-	31.875
				Contingências Trabalhistas	13	252.781	348.100
				<u>Patrimônio Líquido</u>		<u>592.301</u>	<u>(73.052)</u>
				Patrimônio Social	14.1	919.857	919.857
				Superavit/Déficit Acumulados	14.2	(327.557)	(992.909)
<u>Total do Ativo</u>		<u>1.793.507</u>	<u>1.518.165</u>	<u>Total do Passivo</u>		<u>1.793.507</u>	<u>1.518.165</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS



Demonstração do Resultado

em 31 de Dezembro de 2022 e 2023

(Em reais)

	notas	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Operações Continuadas			
Receita Líquida com Restrição	15.1	3.107.835	1.961.823
Receita Líquida sem Restrição		3.095.555	2.977.857
Receita Líquida		6.203.390	4.939.680
Superávit Bruto		6.203.390	4.939.680
Despesas Operacionais		(5.859.300)	(5.266.943)
Despesas Gerais e com pessoal	16	(5.859.300)	(5.266.943)
Resultado antes das Despesas e Receitas Financeiras		344.090	(327.263)
Despesas Financeiras	17	(105.841)	(82.916)
Receitas Financeiras		88.368	8.485
Outras Receitas	15.2	338.736	876.346
Déficit / Superávit Líquido das Operações Continuadas		665.352	474.652
Resultado Líquido das Operações Continuadas		665.352	474.652
Déficit / Superávit do Exercício		665.352	474.652

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 2022 e 2023

(Em reais)

ESPECIFICAÇÃO	notas	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superavit/Déficit</u> <u>Acumulado</u>	<u>Patrimônio Líquido</u>
Saldo em 31.12.2022		919.857	(992.909)	(73.052)
Superávit do Exercício 2023	DR	-	665.352	665.352
Saldo em 31.12.2023		919.857	(327.557)	592.301

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 2022 e 2023

(Em reais)

	notas	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Atividades Operacionais</u>			
Déficit/Superávit do Exercício	DR	665.352	474.652
Depreciação e amortização	6	129.852	115.627
Ajuste de Exercícios Anteriores	DMPL	-	(1.401)
(Aumentos) Reduções no Ativo			
Demais grupos do Ativo	5	3.983	56.464
(Aumentos) Reduções no Passivo			
Fornecedores	7	33.277	(29.009)
Obrigações Tributárias/Fiscais/Sociais	10	(47.414)	(42.101)
Obrigações e Encargos Trabalhistas	11	(119.267)	(108.268)
Receitas Diferidas	13	-	-
Provisões Processos Judiciais	13	(95.319)	(15.564)
Outras Obrigações	12	(20.315)	6.036
Caixa líquido Consumido nas Atividades Operacionais		550.149	456.436
<u>Atividades de Investimento</u>			
Aquisição de Imobilizado	6	(376.917)	(199.171)
Baixas de Imobilizado	6	41.000	360
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento		(335.917)	(198.811)
<u>Atividades de Financiamento</u>			
Empréstimos e Financiamentos	8	(81.596)	(149.923)
Empréstimos de Terceiros	9	(59.375)	7.666
Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamento		(140.971)	(142.257)
Aumento líquido nas Disponibilidades		73.260	115.368
Saldo de Caixa + Equivalentes Início do Período		395.730	280.362
Saldo de Caixa + Equivalentes Fim do Período		468.990	395.730

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 (R1).

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 2023
(Em reais)

f. Doações Recebidas

O valor total das doações recebidas é de R\$ 1.285.445 (um milhão, duzentos e oitenta e cinco mil, quatrocentos e quarenta e cinco reais), sendo divididos da seguinte forma:

- a) Pessoas Físicas - R\$ 1.140.173 (um milhão, cento e quarenta mil, cento e setenta e três reais);
- b) Pessoas Jurídicas - R\$ 125.348 (cento e vinte e cinco mil, trezentos e quarenta e oito reais);
- c) Doações Anônimas – R\$ 19.924 (dezenove mil, novecentos e vinte e quatro reais).

g. Convênios Recebidos

O valor total recebido e reconhecido através de convênios com o Poder Público, contabilizado como receita foi de R\$ 3.107.835 (Três milhões, cento e sete mil, oitocentos e trinta e cinco reais), possui destinação específica.

h. Aposentadorias, Pensões

O valor recebido a título de Receita de Aposentadorias, Pensões, RMV, BPC, RPPS foi de R\$ 1.320.813 (um milhão, trezentos e vinte mil, oitocentos e treze 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.

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\$ 5.965.141 (cinco milhões, novecentos e sessenta e cinco mil, cento e quarenta e um reais).

Tipo de Despesa	Valor	Proporção
Despesas realizadas em atendimento a não pagantes	5.965.141	100,00%
Despesas realizadas em atendimento a pagantes	0,00	0,00%
Total das despesas	5.965.141	100,00%

k. Isenções

O valor das isenções usufruídas foram as seguintes:

- a) referente à INSS montam em R\$ 985.306 (Novecentos e oitenta e cinco mil e trezentos e seis reais), sendo atribuído o valor de R\$ 684.240 (seiscentos e oitenta e quatro mil, duzentos e quarenta reais) para a Cota Patronal, R\$ 102.636 (cento e dois mil, seiscentos e trinta e seis reais) para o SAT e R\$ 198.430 (cento e noventa e oito mil, quatrocentos e trinta reais) para Terceiros.

4. Caixa e equivalentes de caixa

4.1 Caixa e Bancos

	2022	2023
Caixa	3.063	3.567
Bancos Conta Movimento	112.279	64.444
Banrisul 06.005870.1-9	48	-
Banrisul 06.036800.0.1	16	-
Banrisul 06.855729.1-6	112.213	64.441
Banco Sicredi 82077-6	-	1
Banco Sicredi 82081-4	-	1
Banco Sicredi 05843-1	-	1
Banco Sicredi 14796-7	-	0,01
Total	115.341	68.011

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2023
(Em reais)

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>2023</u>
Aplicação Banrisul 06.005870.1-9	-	28.914
Aplicação Banrisul 06.116930.0-5	-	11.022
Aplicação Capital Sicredi S/A	1.019	1.375
Poupança Sicredi 82077-6	436	602
BB RF Automático - Conta 359-X	80.128	-
Sicredi Invest 82080-6	-	4.193
Sicredinvest 05843-1	-	11.586
Sicredinvest 05976-6	-	6,00
Sicredinvest 82081-4	-	100.047
Sicredinvest 82077-6	-	4.820
BB CDB DI 434-0	134.374	-
BB Rende Fácil 540-1	-	10.580
BB Rende Fácil 541-X	-	12.994
Poupança Sicredi 82080-6	36	64
Poupança Sicredi 82081-4	30	-
BB Rende Fácil 6204-9	3.451	1.454
Aplicação Banrisul 1011	-	195.376
Aplicação Banrisul 1013	60.914	17.945
Total	<u>280.388</u>	<u>400.978</u>

5. Direitos a Receber

5.1 Impostos a Recuperar

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
FGTS a Recuperar	3.593	3.593
Total	<u>3.593</u>	<u>3.593</u>

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

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

5.3 Outros Direitos a Receber

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Crédito Troco Solidário Rede Vivo	2.140	275
Seguros a Apropriar	3.015	896
Total	<u>5.155</u>	<u>1.171</u>

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.

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2023
(Em reais)

6. Imobilizado

6.1 Imobilizado

	2022			2023	
	Líquido	Adições	Baixas	(-) Depreciação	Líquido
MÓVEIS E UTENSÍLIOS PROJETO	92.408	-	-	(22.629)	69.778
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	98.396	155.438	-	(26.530)	227.304
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	100.919	221.479	-	(53.667)	268.731
VEÍCULOS	-	-	(41.000)	41.000	-
PRÉDIOS	330.641	-	-	(41.040)	289.602
OBRAS EM ANDAMENTO	2.643	-	-	-	2.643
OBRAS EM ANDAMENTO CV 106/15	268.906	-	-	-	268.906
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	19.655	-	-	(7.484)	12.170
OBRA EM ANDAMENTO – REFORMA ALA 4– TF 36/2021	32.679	-	-	-	32.679
MÓVEIS E UTENSÍLIOS – TF 36/2021	19.710	-	-	(2.167)	17.542
OBRA ENFERMARIA	71.212	-	-	(8.297)	62.916
MÓVEIS E UTENSÍLIOS TF 24/2022	12.645	-	-	(1.331)	11.314
COMP E PERIFÉRICOS TF 24/2022	8.143	-	-	(1.809)	6.333
MOVEIS E UTENSÍLIOS TF 37/2022	4.897	-	-	(511)	4.386
SIST INCENDIO TF 2738/2020	50.835	-	-	(5.386)	45.449
TOTAL	1.113.687	376.917	(41.000)	(129.852)	1.319.752

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.

6.2 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:

	Taxa de Depreciação
Móveis e utensílios	10%
Máquinas e Equipamentos	20%
Equipamentos e Informática	20%
Veículos	20%
Prédios	10%
Computadores e Periféricos	20%

7. Fornecedores

	2022	2023
Contas a Pagar	4.695	-
Hipersul Produtos de Limpeza	-	8.743
Fernandez Com. de Medicamentos	-	842
Beltrame Mat. De Const. Ltda	765	-
BG Ferramentas Com. e Imp. Ltda	629	-
Cia do Fermento	-	652
Proteja Monitoramento e Seg. Eletrônica Ltda	-	11.911
Santa Maria Medical	-	698
L. Zanini Distribuidora de Hortifrutigranjeiros	-	3.462
Irmãos Denardin Ltda	-	4.840
CDR Ferragens Mats. de Construção Ltda	-	188
Nelsi Maria Martiny	-	1.995
Gemil Dist. Produtos Fármacos	-	3.153
Simões EPI Ltda	-	319
Clevison Carmelo da Costa	-	1.685
Medilar Imp. e Dist. De Produtos Médicos	-	879
Total	6.089	39.366

8 Empréstimos e Financiamentos de Curto e Longo Prazo

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2023
(Em reais)

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Empréstimo Sicredi	39.201	-
(-) Enc. Fin. Apr. Sicredi CP	(2.497)	-
Empr. Sicredi 217700	47.956	-
(-) Enc. Fin. Apr. Sicredi 217700	(3.064)	-
Total Curto Prazo	<u>81.596</u>	<u>-</u>

9. Empréstimos de Terceiros de Curto e Longo Prazo

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Empréstimo Leda M. Taschetto	18.922	-
(-) Juros a Apropriar Empréstimo Leda C. P.	(11.422)	-
Empréstimo Veronica D. Antônio	20.000	-
Total Curto Prazo	<u>27.500</u>	<u>-</u>

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Empréstimo Leda M Taschetto LP	80.420	-
(-) Juros a apropriar Empréstimo Leda LP.	(48.545)	-
Total Longo Prazo	<u>31.875</u>	<u>-</u>

10. Obrigações Fiscais e Sociais de Curto e Longo Prazo

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
IRRF a Recolher	12.643	7.594
ISSQN a Recolher	132	252
PIS/COFINS/CSLL a Recolher Ret.	471	285
IRRF Ret. S/ NF Terc. A Rec.	54	108
Parcelamento INSS PGFN 60x	15.770	17.084
(-) Encargos Financeiros INSS PGFN	(4.821)	(4.821)
Parcelamento INSS 02/2020 40x	4.136	-
(-) Encargos Financeiros INSS 02/2020	(612)	-
Parcelamento INSS 60x	34.344	34.344
(-) Encargos Financeiros INSS 60x	(4.537)	(4.537)
Total Curto Prazo	<u>57.580</u>	<u>50.310</u>

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Parcelamento INSS PGFN 60x LP	18.397	2.628
(-) Enc. Fin. a Aprop. INSS PGFN	(5.625)	(803)
(-) Enc. Fin. Aprop. INSS 02/20	(612)	-
Parcelamento INSS 60x LP	42.930	8.585
(-) Enc. Fin. Aprop. INSS 60x LP	(5.671)	(1.134)
Total Longo Prazo	<u>49.420</u>	<u>9.276</u>

11. Obrigações Previdenciárias e Trabalhistas

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Salários a Pagar	226.977	224.380
INSS a Pagar	24.243	23.446
FGTS a Pagar	31.110	31.330
FGTS a Pagar em Atraso 01/2020	10.981	-
FGTS a Pagar em Atraso 02/2020	10.558	-
FGTS a Pagar em Atraso 04/2018	224	-
FGTS a Pagar em Atraso 06/2018	264	-

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2023
(Em reais)

FGTS a Pagar em Atraso 07/2018	249	-
FGTS a Pagar em Atraso 07/2019	10.295	-
FGTS a Pagar em Atraso 08/2019	11.263	-
FGTS a Pagar em Atraso 09/2018	150	-
FGTS a Pagar em Atraso 09/2019	10.737	-
FGTS a Pagar em Atraso 10/2019	10.689	-
FGTS a Pagar em Atraso 11/2019	16.052	-
FGTS a Pagar em Atraso 12/2019	13.876	-
Contribuição Sindical a Pagar	3.926	4.340
Contribuição Assistencial a Pagar	3.550	3.550
Pensão Alimentícia a Pagar	788	788
Parcelamento FGTS	2.168	-
Provisão para Férias	286.910	267.908
Total	675.012	555.745

12. Outras Obrigações de Curto Prazo

	2022	2023
Convênio Seg. Vida Funcionários a Pagar	1.045	1.045
Energia Elétrica a Pagar	268.877	261.303
Processo Trabalhista a Pagar	8.347	8.347
Sinbraf a Pagar	2.395	5.547
Banco Saldo Credor	33.381	17.487
Total	314.044	293.729

13. Contingências Trabalhistas

	2022	2023
Provisões Processos Judiciais	348.100	252.780
TOTAL	348.100	252.780

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\$ 252.780 (duzentos e cinquenta e dois mil, setecentos e oitenta reais).

14. Patrimônio líquido

14.1 Reservas

	2022	2023
Patrimônio Social	919.857	919.857
TOTAL	919.857	919.857

14.2 Superávit / Déficits Acumulados

	2022	2023
Ajuste Exercício Anterior	(1.401)	-
Superávit/Déficit Acumulados	(961.334)	(327.556)
Total	(992.909)	327.556

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Encerradas em 31 de dezembro de 2023
(Em reais)

15 Receitas

15.1 Receitas Operacionais

SEM RESTRIÇÃO	2022	2023
Aposentadorias / Pensões	1.277.459	1.320.813
Doação	898.529	841.930
Doação Troco Solida. PGL Dist. de Alimentos	-	18.425
Doação Troco Sólida. Rede Vivo	51.508	50.618
Doações Anônimas	21.868	19.924
Doações Pessoas Físicas	170.888	229.200
Doações Pessoas Jurídicas	107.421	125.348
Receita Sócio Estatutário Se.	1.680	-
Receita Sócio Solidário SS	28.483	23.536
Receita de Aluguel Havan	390.462	447.158
Receita com Risoto	29.560	18.604
Total	2.977.857	3.095.555

COM RESTRIÇÃO	2022	2023
Convênios	1.961.823	3.107.835
Total	1.961.823	3.107.835

As receitas com restrição são aqueles 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	2023
Outras Receitas	2.188	15.585
Festas	27.578	123.589
Venda Ativo Imobilizado	-	30.000
Receitas com Brechó - Lar	216.854	169.561
Receita Dist. de Sobras Sicredi	643	-
Receita Convênio FRBL	52.544	-
Receita Projeto Acolhe. De Qualid.	100.000	-
Rec. Proj. Parte Elétric-TF02/2022	17.500	-
Receita TF 24/2022	19.858	-
Receita Termo Fomento 49/2022	387.577	-
Receita com TF 26/2022	51.605	-
Total	876.346	338.736

16. Despesas

16.1 Despesas Administrativas

	2022	2023
Desp. c/ Internet	(1.650)	(1.909)
Despesas com Gás	(44.898)	(67.730)
Despesas com Honorários	(75.805)	(110.752)
Conservação de Máquinas e Equip.	(2.521)	(175)
Despesa c/ Máquinas e Equip.	(1.952)	(43.754)
Despesas c/ Mat. de Expediente	(9.555)	(17.468)
Desp. c/ Viagem	(12.414)	(181)
Despesas c/ depreciação	(117.227)	(107.852)
Despesas Diversas	(8.759)	(3.056)
Despesas c/ Comb. e Lubrif.	(6.860)	(1.595)
Despesas c/ Veículos	(8.485)	-
Despesas c/ EBCT e Xerox	(891)	(192)
Despesas c/ Publicações Div.	(300)	(3.856)

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Encerradas em 31 de dezembro de 2023

(Em reais)

Despesas c/ Alimentação	(108.152)	(146.945)
Despesas c/ Prest. de Serviços	(87.860)	(242.344)
Despesas c/ Multas e Infrações	(416)	(5.898)
Despesas c/ Man. de Instalações	(22.544)	(65.881)
Despesas c/ Processamento	(5.105)	(11.390)
Despesas c/ Limpeza e Manutenção	(89.049)	(63.413)
Despesa IPTU	(896)	(954)
Despesas c/ Fretes e Carretos	(875)	-
Despesas c/ Materiais Médicos	(34.561)	(45.673)
Despesas c/ Impostos e Taxas	(647)	(4.149)
Despesas c/ Seguros	(10.228)	(7.571)
Despesas c/ Utensílios Domésticos	(213)	(1.071)
Despesas c/ Remédios	(65.294)	(123.108)
Despesas c/ Organiza. de Festas	(652)	(70.438)
Despesas c/ Mat. Consumo	(60.577)	(216.601)
Despesas c/ Registros e Averb.	(344)	(230)
Despesas c/ Cursos e Treinamentos	(95)	(500)
Água	(2.319)	(1.458)
Energia Elétrica	(40.034)	(42.573)
Telefone	(8.623)	(7.893)
Despesas Risoito	(809)	(550)
Despesas Médicas	(31.829)	(975)
Despesa Com. EPI	(712)	(34.282)
Conserv. Comp. e Periféricos	(5.537)	-
Custas Judiciais e Honor. Adv.	(6.554)	(13.407)
Entidades e Associações	(1.063)	-
Despesas com Segurança	(3.320)	-
Despesas com Animais	(59)	-
Total	(879.683)	(1.528.828)

16.2 Despesas Com Pessoal

	2022	2023
Despesas c/ Salários	(3.288.107)	(3.113.471)
Despesas c/ FGTS	(359.736)	(429.024)
Desp. c/ Prov. p/ Férias	(340.649)	(617.669)
(-) Reversão Provisão Férias	198.389	258.141
Desp. c/ Prov. 13º Salário	(525.503)	(540.425)
(-) Reversão Provisão 13º Salário	267.653	263.404
Despesas c/ Assistência Médica	(36.506)	(40.472)
Despesas c/ Vale Transportes	(97.262)	(139.018)
Desp. c/ Seguro de Vida	(2.499)	-
Despesa c/ Causas Trabalhistas	(49.211)	28.062
Convênio Bem Estar Social	(7.864)	-
Desp. Mens. Associativa Sinbraf	(9)	-
Total	(4.241.304)	(4.330.472)

16.3 Outras Despesas

	2022	2023
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 Remédio TF 37/2022	(14.964)	-
Desp. c/ Mat. Limpeza TF 37/22	(12.229)	-
Desp. c/ Item Hig. Pessoal TF37	(2.413)	-
Despesa com Gás TF 37/2022	(10.096)	-
Desp. c/ Mat. Médicos TF 37/22	(13.424)	-
Desp. c/ Veículo TF 37/2022	(7.962)	-
Despesas Médicas - 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 2023
(Em reais)

Despesas Bancárias TF 37/2022	(8)	-
Energia Elétrica - TF 26/2022	(15.494)	-
Desp. Com Gás - TF 26/2022	(9.041)	-
Material de Limpeza - TF 26/22	(27.574)	-
Total	(145.957)	-

17. Resultado Financeiro

Receitas Financeiras	2022	2023
Rendimentos Aplicações Finan.	8.419	32.535
Descontos Recebidos	65	55.421
Receita Dist. de Sobras Sicredi	-	411
Total	8.485	88.368

Despesas Financeiras	2022	2023
Despesas Bancárias	(12.501)	(11.927)
Despesas c/ Variação Mon. Passiva	(22)	-
Despesas c/ Juros Passivos	(70.393)	(93.914)
Total	(82.916)	(105.841)

18. Cobertura de Seguros

Prédios e Instalações

De acordo com a apólice 01.18/02156232 da Tokio Marine Seguradora com vencimento em 02/03/2024, 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	22.000.000	10%	1.500
Danos Elétricos	50.000	10%	1.500
Derrame e/ou Vazamento de Tanques e Tubulações	30.000	20%	3.000
Danos Morais, em decorrência de responsabilidade civil operações	80.000	-	-
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	500.000	-	-
Vendaval, Furacão, Ciclone, Tornado e Granizo	600.000	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 2023

As demonstrações contábeis do exercício de 2023 foram autorizadas pela administração para emissão em 29/03/2024.



VISION
AUDITORIA