

Demonstrações Contábeis

ASSOCIAÇÃO DE AMPARO AO IDOSO

**31 de dezembro de 2020 e 2019 com Relatório dos
Auditores Independentes**

SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503
1º And. Conj. 108/109
Alpaville - 06454-000
saopaulo@grupoaudisa.com.br

Fone: (11) 3661-9933

PORTO ALEGRE

Av. Getúlio Vargas, 1157
13º And. Conj. 1316

Memphis - 91150-006

portofalegre@grupoaudisa.com.br

Fone: (51) 3062-8902

RECIFE


recife@grupoaudisa.com.br

RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo_audisa

 grupoaudisa.consultores

22/março/2021

Aos conselheiros (as) e administradores (as) da

ASSOCIAÇÃO DE AMPARO AO IDOSO.

Ref.: Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis

Prezada (s) senhora (s),

Pelo presente, estamos encaminhando aos cuidados de V.S^ª., o Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras e Notas Explicativas encerradas em 31 de dezembro de 2020 e 2019 da **Associação de Amparo ao Idoso**.

Atenciosamente,

Audisa Auditores Associados

SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503
1º And. Conj. 108/109
Alpaville - 06454-000
saopaulo@grupoaudisa.com.br
Fone: (11) 3661-9933

PORTO ALEGRE

Av. Getúlio Vargas, 1157
13º And. Conj. 1316
Memória D'us - 91150-005
portoreal@grupoaudisa.com.br
Fone: (51) 3062-8902

RECIFE


recife@grupoaudisa.com.br

RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo_audisa

 grupoaudisa.consultores

ASSOCIAÇÃO DE AMPARO AO IDOSO.

Demonstrações contábeis

31 de dezembro de 2020 e 2019

SUMÁRIO

RELATÓRIO DO AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 4-6

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BALANÇOS PATRIMONIAIS.....	08
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO PERÍODO	09
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....	10
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA.....	11
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	12

SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503
1º And. Conj. 108/109
Alpaville - 06454-000
saopaulo@grupoaudisa.com.br

Fone: (11) 3661-9933

PORTO ALEGRE

Av. Getúlio Vargas, 1157
13º And. Conj. 1316

Memphis - 91150-006
portofalegre@grupoaudisa.com.br

Fone: (51) 3062-8902

RECIFE

recife@grupoaudisa.com.br

RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo_audisa

 grupoaudisa.consultores

ASSOCIAÇÃO DE AMPARO AO IDOSO

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Opinião sobre as Demonstrações Contábeis

Examinamos as Demonstrações Contábeis da **ASSOCIAÇÃO DE AMPARO AO IDOSO** que compreendem o Balanço Patrimonial, em 31 de dezembro de 2020, e as respectivas Demonstrações do Resultado do Período, das Mutações do Patrimônio Líquido, e dos Fluxos de Caixa, para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes Notas Explicativas, incluindo o resumo das principais Políticas Contábeis.

Em nossa opinião, as Demonstrações Contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para Opinião sobre as Demonstrações Contábeis

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 Entidade, 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

Doações: A entidade por não ter fins lucrativos, tem parte de suas receitas provenientes de doações e contribuições de terceiros, as quais não são suscetíveis a um procedimento suficiente e apropriado de auditoria que permita garantir a totalidade dos valores recebidos. Como estas doações e contribuições de terceiros no montante de R\$ 956.757 mil em 2020 (2019- R\$ 703.862 mil) são espontâneas, só podem ser identificadas se registradas e por essa razão, nossas verificações dessas receitas ficaram restritas, exclusivamente aos valores constantes dos registros contábeis.

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

SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503

1º And. Conj. 108/109

Alpaville - 06454-000

saopaulo@grupoaudisa.com.br

Fone: (11) 3661-9933

PORTO ALEGRE

Av. Getúlio Vargas, 1157

13º And. Conj. 1316

Memino Deus - 91130-005

portoa Alegre@grupoaudisa.com.br

Fone: (51) 3062-8902

RECIFE

recife@grupoaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo_audisa

 grupoaudisa.consultores

RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

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.

Os responsáveis pela administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das Demonstrações Contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das Demonstrações Contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as Demonstrações Contábeis, tomadas em conjunto, estejam 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.
- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas 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 uma 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.

SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503

1º And. Conj. 108/109

Alpaville - 06454-000

saopaulo@grupoaudisa.com.br

Fone: (11) 3661-9933

PORTO ALEGRE

Av. Getúlio Vargas, 1157

13º And. Conj. 1316

Memória - 91300-000

portopalegre@grupoaudisa.com.br

Fone: (51) 3062-8902

RECIFE

recife@grupoaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo_audisa

 grupoaudisa.consultores

RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

Comunicamo-nos com os responsáveis pela 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.

São Paulo, 22 de março de 2021.

AUDISA AUDITORES ASSOCIADOS
CRC/SP 2SP 024298/O-3

Alexandre Chiaratti do Nascimento
Contador
CRC/SP 187.003/ O- 0
CNAI – SP – 1620

SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503
1º And. Conj. 108/109
Alpaville - 06454-000
saopaulo@grupoaudisa.com.br

Fone: (11) 3661-9933

PORTO ALEGRE

Av. Getúlio Vargas, 1157
13º And. Conj. 1316

Memphis - 91150-006
portofalegre@grupoaudisa.com.br

Fone: (51) 3062-8902

RECIFE

recife@grupoaudisa.com.br

RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo_audisa

 grupoaudisa.consultores

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal de Assinaturas Certisign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/40B4-B5F6-B569-EB86> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 40B4-B5F6-B569-EB86



Hash do Documento

F0BD8705A3FE2BBE422E123DC3FAB32E96B4552940552FB578A7FBFE7A1ADD9A

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 25/03/2021 é(são) :

- Alexandre Chiaratti Do Nascimento (Signatário) - 147.823.488-19
em 25/03/2021 17:17 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital



ASSOCIAÇÃO DE AMPARO AO IDOSO**Balanços patrimoniais levantados em 31 de dezembro de 2020 e de 2019
Em Reais R\$**

<u>ATIVO</u>	N.E.	<u>2020</u>	<u>2019</u>
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa			
Caixa		48	266
Bancos – sem restrição		10	162
Aplicações financeiras – sem restrição	<u>4</u>	3.018.467	3.159.437
Despesas antecipadas	<u>5</u>	377	3.233
Outros créditos	<u>6</u>	-	4.293
Total do ativo circulante		<u>3.018.901</u>	<u>3.167.392</u>
NÃO CIRCULANTE			
Total Imobilizado	<u>7</u>	21.613	33.212
Imobilizado		120.676	120.676
(-) Depreciação Acumulada		(99.063)	(87.464)
Total do ativo não circulante		<u>21.613</u>	<u>33.212</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>3.040.515</u>	<u>3.200.604</u>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE AMPARO AO IDOSO**Balancos patrimoniais levantados em 31 de dezembro de 2020 e de 2019
Em Reais R\$**

<u>PASSIVO</u>	N.E.	<u>2020</u>	<u>2019</u>
CIRCULANTE			
Fornecedores		5.548	-
Contas a pagar		-	-
Aluguéis a pagar		-	-
Empréstimos e financiamentos a pagar		-	-
Obrigações trabalhistas	<u>8</u>	64.605	47.989
Obrigações fiscais	<u>9</u>	393	114
Férias a pagar	<u>10</u>	90.313	35.701
Receitas antecipadas		-	-
Total do passivo circulante		<u>160.860</u>	<u>83.804</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio social		3.116.801	2.818.664
(Déficit)/ Superavit do Exercício		(237.146)	298.136
Total do patrimônio líquido		<u>2.879.655</u>	<u>3.116.801</u>
TOTAL DO PASSIVO		<u>3.040.515</u>	<u>3.200.604</u>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIACAO DE AMPARO AO IDOSO

CNPJ.: 04.589.879/0001-00

DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Descrição	2020	2019
RECEITA BRUTA	1.647.864,51	1.741.596,72
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	937.859,51	697.870,95
RECEITAS DE CONTRIB. E DOAÇÕES DO EXTERIOR	18.897,90	5.991,06
RECEITAS COM DOAÇÕES/VOLUNTARIADO	691.107,10	1.037.734,71
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(3.699,27)	(8.967,39)
(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCOES	0,00	(2.800,00)
(-) CUSTOS E DESPESAS SEM RESTRIÇÃO	0,00	0,00
(-) CUSTO COM ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	0,00
(-) IMPOSTOS S/ RECEITA FINANCEIRA	(3.699,27)	(6.167,39)
RECEITA LÍQUIDA	1.644.165,24	1.732.629,33
CUSTOS	(1.173.514,13)	(663.879,65)
DESPESAS COM PESSOAL	(679.094,78)	(238.556,44)
ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	0,00	(7.359,88)
CUSTO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - REVITALIZA	(113.817,56)	0,00
DESPESAS COM PESSOAL - HELIOPOLIS	(182.578,21)	(168.316,14)
SERVIÇOS TOMADOS PJ - HELIOPOLIS	(111.297,60)	(132.924,83)
CUSTO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - HELIOPOLIS	(39.587,40)	(39.470,14)
DESPESAS COM MATERIAIS - HELIOPOLIS	0,00	(113,53)
DESPESAS GERAIS	(43.144,78)	(73.340,88)
DESPESAS COM MATERIAIS	(3.993,80)	(3.797,81)
RESULTADO BRUTO	470.651,11	1.068.749,68
DESPESAS OPERACIONAIS	(854.591,81)	(1.146.867,99)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(854.591,81)	(1.146.867,99)
DESPESAS COM DOAÇÕES/VOLUNTARIADO	(691.107,10)	(1.037.737,71)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	0,00
SERVICOS TOMADOS DE PJ	(151.715,68)	(64.402,42)
DESPESAS GERAIS	0,00	(2.249,41)
DESPESAS TRIBUTARIAS	(169,84)	(3.577,46)
DEPREC E AMORTIZACAO IMOBILIZADO E INTANGIVEL	(11.599,19)	(24.009,49)
PERDA NA ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	(14.891,50)
RECEITAS FINANCEIRAS	66.900,98	165.563,83
RECEITA FINANCEIRA	66.900,98	165.563,83
DESPESAS FINANCEIRAS	(4.328,88)	(2.640,67)
DESPESAS FINANCEIRAS	(4.328,88)	(2.640,67)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	84.222,95	213.328,46
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	84.222,95	213.328,46
RESULTADO OPERACIONAL	(237.145,65)	298.133,31
DEFICIT/SUPRAVIT	(237.145,65)	298.133,31
DEFICIT/SUPRAVIT DO EXERCICIO	(237.145,65)	298.133,31

ASSOCIAÇÃO DE AMPARO AO IDOSO

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 Em Reais R\$

	Patrimônio social	Reserva de Investimento	Superávit (Déficit)	TOTAL
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	2.821.061	-	-	2.821.061
Superavit do período	-	-	298.136	298.136
Ajustes patrimoniais	(2.397)	-	-	(2.397)
Transferência para patrimônio social	161.247	-	(161.247)	-
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	2.979.911	-	136.890	3.116.801
Deficit do período	-	-	(237.146)	(237.146)
Ajustes patrimoniais	-	-	-	-
Transferência para patrimônio social	295.739	-	(295.739)	-
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	3.275.650	-	(395.995)	2.879.655

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE AMPARO AO IDOSO**Demonstração dos Fluxos de Caixa****Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019****Em Reais R\$**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
Superávit (déficit) do exercício	(237.146)	298.136
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o		
Depreciação e amortização	11.599	24.009
Ajustes patrimoniais	-	-
Ajustes exercicios anteriores	-	(2.397)
		-
Redução (aumento) do ativo		
Contas a receber	-	-
Despesas antecipadas	2.857	(1.174)
Outros créditos	4.293	1.171
Aumento (redução) do passivo		
Fornecedores	5.548	(1.335)
Contas a pagar	-	(392)
Aluguéis a pagar	-	(5.000)
Obrigações trabalhistas	16.616	12.746
Obrigações fiscais	280	(567)
Receitas antecipadas	-	-
Provisões	54.612	35.701
Geração (utilização) de caixa das atividades	<u>(141.341)</u>	<u>360.897</u>
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aumento do ativo imobilizado e intangível	-	(9.362)
Baixa ativo Imobilizado	-	14.892
Geração (utilização) de caixa em atividades de	<u>-</u>	<u>5.530</u>
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Recebimentos (amortizações) de empréstimos e financiamentos	-	-
Geração (utilização) de caixa em atividades de	<u>-</u>	<u>-</u>
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	<u>(141.341)</u>	<u>366.427</u>
Caixa e equivalentes no início do período	3.159.866	2.793.439
Caixa e equivalentes no fim do período	3.018.525	3.159.866
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	<u>(141.341)</u>	<u>366.427</u>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE AMPARO AO IDOSO

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 Em Reais R\$

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação de Amparo ao Idoso (a "Associação") é uma entidade sem fins lucrativos com sede na cidade de São Paulo.

A Associação tem por objetivo promover por meio de assistência e do desenvolvimento social, da educação, do esporte, da cultura e do lazer, a melhoria da qualidade de vida dos idosos em situação de vulnerabilidade social, como forma de resgatar a sua dignidade e autoestima.

Os recursos financeiros aplicados na consecução desses objetivos advêm de doações e contribuições recebidas.

A Associação foi qualificada como Organização das Sociedades Civil de Interesse Público (OSCIP) nos termos da Lei no 9.790, de 23 de março de 1999.

A sociedade não visa fins lucrativos, não distribui dividendos, lucros ou bonificações, e aplica no Brasil, integralmente, o superávit eventualmente verificado em seus exercícios financeiros, na manutenção e desenvolvimento das suas finalidades sociais, educacionais e religiosas.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, e especificamente a ITG 2002, aplicável a Entidades Sem Finalidade de Lucros e demais disposições complementares.

3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração das receitas e despesas

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios.

c) Estimativas contábeis

Na elaboração das demonstrações contábeis, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos, e outras transações. As demonstrações incluem, portanto, estimativas referentes a provisões, créditos a receber e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Disponibilidades – caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Ativo imobilizado

Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade. É demonstrado ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada dos bens.

Ativo Intangível

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade. Os ativos intangíveis com vida útil definida são geralmente amortizados de forma linear no decorrer de um período estimado de benefício econômico.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS – Sem Restrição

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Sem restrições		
Aplicação Aut Mais Itau	132.454	39.189
Aplicação Itau Premium Di - FICFI	705.437	1.014.631
Aplicação CDB - DI	217.063	481.756
Banco Itau S/A - Renda Fixa Mix Credito Privado	-	1.623.861
Banco Itau S/A - Premium DI - FICFI	305.067	-
Banco Itau S/A C/C 15901-6 - Renda Fixa Mix Credito Privado	1.658.446	-
Total	<u>3.018.467</u>	<u>3.159.437</u>

5. DESPESAS ANTECIPADAS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Prêmios de Seguros a Apropriar	377	649
PAT - Prog. Alimentação do Trabalhador	-	2.584
Total	<u>377</u>	<u>3.233</u>

6. OUTROS CRÉDITOS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Adiantamentos a fornecedores	-	-
Outros adiantamentos	-	4.293
Total	<u>-</u>	<u>4.293</u>

7. IMOBILIZADO

	<u>2020</u>			<u>2019</u>	
	Custo de aquisição	Depreciação acumulada	Imobilizado líquido	Baixas	Imobilizado líquido
Veículos	60.790	(60.790)	-	-	2.827
Móveis e utensílios	23.166	(10.187)	12.980	-	15.316
Microcomputadores e periféricos	36.720	(28.086)	8.634	-	15.070
	<u>120.676</u>	<u>(99.063)</u>	<u>21.613</u>	<u>-</u>	<u>33.212</u>

8. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
INSS a recolher	12.871	10.469
FGTS a recolher	4.592	3.343
IRRF sobre salários	17.741	11.585
PIS sobre folha de pagamento	762	499
Remunerações a pagar	28.638	22.093
Total	<u>64.605</u>	<u>47.989</u>

9. OBRIGAÇÕES FISCAIS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
ISS Retido S/Servs. Tomados	9	-
INSS Retido S/Servs. Tomados	115	114
Cofins a Pagar	206	-
CSRF Retido S/Servs. Tomados	48	-
IRRF Retido S/Servs. Tomados	16	-
Total	<u>393</u>	<u>114</u>

10. FÉRIAS A PAGAR

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Férias a pagar	66.505	26.289
FGTS sobre férias a pagar	5.320	2.103
INSS sobre férias a pagar	17.823	7.046
PIS sobre férias a pagar	665	263
Total	<u>90.313</u>	<u>35.701</u>

11. APLICAÇÃO DOS RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

12. CONTRIBUIÇÕES

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Pessoas físicas	213.960	223.497
Pessoas jurídicas	576.335	104.300
Pessoas Anonimas	-	5.615
Doações C/Eventos	147.565	140.640
Doações do Exterior	18.898	5.991
Total	<u>956.757</u>	<u>480.043</u>

13. GRATUIDADES

A ASSOCIAÇÃO, com base na colaboração recíproca a que se obrigam seus associados, tem por objetivo promover uma nova perspectiva de vida aos idosos em situação de vulnerabilidade social através da assistência, do desenvolvimento social, da educação, do esporte, da cultura e do lazer, como forma de resgatar sua dignidade e auto-estima, fortalecendo estrategicamente organizações sociais que trabalham para este fim. Todos os atendimentos são 100% gratuitos, conforme projeto abaixo:

HELIOPOLIS - NUCLEO DE CONVIVENCIA PARA OS IDOSOS

Usuários

- Idosos com idade igual ou superior a 60 anos, com capacidade funcional preservada;
- Familiares dos Idosos em situação de vulnerabilidade social;
- Idosos que vivenciam situação de vulnerabilidade social pela fragilidade de vínculos familiares e sociais e/ou pela ausência de acesso a possibilidades de inserção, habilitação social e comunitária.

Objetivos

Geral: Prestar atendimento de forma sistematizada e continuada aos idosos e familiares, no Instituto Velho Amigo Heliópolis Núcleo de Convivência para idosos – NCI , integrado à comunidade por meio de atendimento especializado, de acordo com as suas necessidades, favorecendo as oportunidades de acesso aos recursos e procedimentos que viabilizem a acolhida, o atendimento psicossocial e as orientações sobre a rede socioassistencial, objetivando o seu processo de habilitação e integração à vida comunitária.

Específico

- Vivenciar experiências para o autoconhecimento e autocuidado;
- Contribuir para um processo de envelhecimento ativo, saudável e autônomo;
- Detectar necessidades e motivações e desenvolver potencialidades e capacidades para novos projetos de vida;
- Propiciar vivências que valorizam as experiências e que estimulem e potencializem a condição de escolher e decidir, contribuindo para o desenvolvimento da autonomia e protagonismo social dos/as idosos/as.

Números de atendidos (Número total – anual - de pessoas que participaram das atividades/ projetos/serviços/programas desenvolvidos pela entidade, por atividade):

Projeto	Descrição	Atendidos/ Pessoas	Valor em 2020	Valor em 2019
PROJETO VELHO AMIGO HELIOPOLIS NUCLEO DE CONVIVENCIA PARA OS IDOSOS	Serviço de proteção social, convivência e fortalecimento de vínculos a pessoa idosa com idade igual ou superior a 60 anos em situação e risco pessoal e social. Oportunizamos atividades socioeducativas através das oficinas: Letramento digital; Aprendizagem (alfabetização e letramento); Artesanato; Yoga; Dança; Pilates e Ginastica; Condicionamento Físico; Dança Circular; Memória e Meditação. Obs: Devido a pandemia as atividades foram adequadas a metodologia á distancia através dos aplicativos WhatsApp e canal do You Tube Conecta aí.	179	333.463	339.668
PROJETO VELHO AMIGO - INSTITUIÇÕES PROGRAMA REVITALIZA	Foram acompanhadas 21 Instituições no Programa Revitaliza. 10 ILPI e 2 CAELs tiveram participação ativa em todas as ações propostas pelo Instituto. No Banco de doações, 08 ILPIs e 1 Centro de Promoção Alimentar.	1.353	113.817	-
Total			447.280	339.668

14. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme Resolução 1.409 – ITG 2002 do Conselho Federal de Contabilidade - item 19, o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. De acordo com o Apêndice “A” desta Resolução, o trabalho voluntário deve ser tratado em receitas e despesas no mesmo valor e não afetando o resultado final de superávit e ou déficit.

15. COBERTURA DE SEGUROS

A entidade possui seguros para cobrir eventuais prejuízos contra incêndio e roubo de bens.

16. EVENTOS SUBSEQUENTES

Em 31 de janeiro de 2020, a Organização Mundial da Saúde (OMS) anunciou que o Corona Vírus (COVID-19) é uma emergência de saúde global. O surto desencadeou decisões significativas de governos e entidades do setor privado, que somadas ao impacto potencial do surto, aumentaram o grau de incerteza para os agentes econômicos e podem gerar impactos relevantes nos valores reconhecidos nas demonstrações financeiras.

Considerando a situação atual da disseminação do surto, entendemos que a nossa projeção de receitas e dos fluxos de caixa operacionais para o ano de 2021 deverá ser revisada. Considerando a imprevisibilidade da evolução do surto e dos seus impactos, não é atualmente praticável fazer uma estimativa do efeito financeiro do surto nas receitas e fluxos de caixa operacionais estimados.

A Administração, preocupada com essa situação, criou um comitê de crise da COVID-19 para tomar as medidas necessárias e assim gerar o menor impacto possível em suas demonstrações financeiras.

São Paulo, 31 de dezembro de 2020.

DocuSigned by:
Maria Regina Ermirio de Moraes Waib
F43B80481C7547F...

MARIA REGINA ERMIRIO DE MORAES WAIB
PRESIDENTE
CPF: 262.505.588-02

DANILO PESELZ
MITAU:20520766890

Assinado de forma digital por
DANILO PESELZ
MITAU:20520766890
Dados: 2021.04.13 11:02:36 -03'00'

DANILO PESELZ MITAU
CONTADOR
CRC: 1SP209621/O-3