



**ASCOMCER - Associação Feminina de Prevenção  
e Combate ao Câncer de Juiz de Fora**  
Balancos Patrimoniais em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 (em R\$ 1)

| <b>ATIVO</b>   | <u>Nota</u>               | <b>2017</b>               | <b>2016</b>             |
|--|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
|  | <b><u>Explicativa</u></b> |                           |                         |
| <b>CIRCULANTE</b>                                    | -                         | <b><u>2.244.628</u></b>   | <b><u>2.888.555</u></b> |
| Caixa e equivalentes em caixa                        | <u>nota 3</u>             | 50.877                    | 113.698                 |
| Valores a receber                                    | <u>nota 4</u>             | 1.426.409                 | 1.656.783               |
| Adiantamentos  | -                         | 35.537                    | 399.693                 |
| Valores a recuperar                                  | -                         | 809                       | 18                      |
| Estoques   | <u>nota 5</u>             | 730.996                   | 718.363                 |
|  | -                         |                           |                         |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                                | -                         | <b><u>3.275.332</u></b>   | <b><u>3.075.148</u></b> |
| Depósitos e cauções                                  | -                         | 195.970                   | 187.148                 |
| Contas a receber                                     | -                         | 482.753                   |                         |
| Imobilizado liquido                                  | <u>nota 6</u>             | 2.144.625                 | 2.371.765               |
| Intangível liquido                                   | -                         | 451.984                   | 516.235                 |
|  | -                         |                           |                         |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                                | -                         | <b><u>5.519.960</u></b>   | <b><u>5.963.703</u></b> |
|  | -                         |                           |                         |
| <b>PASSIVO</b>                                       | -                         |                           |                         |
|  | -                         |                           |                         |
| <b>CIRCULANTE</b>                                    | -                         | <b><u>7.329.329</u></b>   | <b><u>5.213.425</u></b> |
| Fornecedores   | <u>nota 7</u>             | 3.290.544                 | 2.740.144               |
| Empréstimos  | <u>nota 8</u>             | 869.106                   | 406.091                 |
| Obrigações tributárias e trabalhistas                | <u>nota 9</u>             | 1.303.848                 | 444.457                 |
| Provisão de Férias                                   | -                         | 999.837                   | 941.098                 |
| Provisão reclamações trabalhistas                    | <u>nota 10</u>            | 220.634                   |                         |
| Projetos e convênios                                 | <u>nota 11</u>            | 156.000                   | 574.920                 |
| Outras Obrigações                                    | -                         | 489.360                   | 106.715                 |
|  | -                         |                           |                         |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                                | -                         | <b><u>2.657.491</u></b>   | <b><u>304.499</u></b>   |
| Outros valores a apropriar                           | -                         | 482.753                   | 277.509                 |
| Parcelamentos tributários                            | <u>nota 9</u>             | 280.640                   |                         |
| Empréstimos  | <u>nota 8</u>             | 1.502.529                 |                         |
| Receitas diferidas                                   | -                         | 391.569                   | 26.990                  |
|  | -                         |                           |                         |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A<br/>DESCOBERTO)</b> | -                         | <b><u>(4.466.860)</u></b> | <b><u>445.779</u></b>   |
| Patrimônio líquido (Passivo a descoberto)            |                           | (4.466.860)               | 445.779                 |
|  | -                         |                           |                         |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>                              | -                         | <b><u>5.519.960</u></b>   | <b><u>5.963.703</u></b> |



**ASCOMCER - Associação Feminina de Prevenção  
e Combate ao Câncer de Juiz de Fora**

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis  
em 31 de Dezembro de 2017 e 2016**

**3) CAIXA E EQUIVALENTES EM CAIXA**

Representam as disponibilidades dos recursos financeiros e possuem características de liquidez imediata e podem assim ser demonstrado:

| <u>Descrição</u>                               | <u>2017</u>   | <u>2016</u>     |
|--|---------------|-----------------|
| Caixa  | 11.606        | 5.382           |
| Bancos conta corrente – recursos livres        | 1.666         | (84.032)        |
| Aplicações financeiras – recursos livres       | 1.859         | 18.338          |
| <b>Total - recursos livres</b>                 | <b>15.131</b> | <b>(60.312)</b> |
| <br>   |               |                 |
| Banco conta corrente – recursos com restrições | 35.746        | 174.010         |
| <b>Total</b>                                   | <b>50.877</b> | <b>113.698</b>  |

Recursos livres referem-se a recursos próprios da entidade que devem ser gastos com o planejamento orçamentário ordinário. Recursos com restrições referem-se a recursos de projetos, convênios e subvenções que serão gastos com objetos específico dos instrumentos celebrados com aquele fim.

**4) VALORES A RECEBER**

| <u>Descrição</u>              | <u>2017</u>      | <u>2016</u>      |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| SUS – Prefeitura Juiz de Fora | 1.201.166        | 1.203.796        |
| SUS – Extrapolamento          |                  | 277.509          |
| Convênios                     | 225.243          | 175.478          |
| <b>Total curto prazo</b>      | <b>1.426.409</b> | <b>1.656.783</b> |

**5) ESTOQUES**

Representado pelos saldos apurados através de inventário e ajustados no sistema de controle de estoques por centros de custos em 31 de dezembro de 2017 e 2016 representado por saldos em Medicamentos, Materiais Médicos Hospitalares e de Consumo e Limpeza.

**6) IMOBILIZADO**

Formado integralmente por imóveis, maquinas e equipamentos, móveis e utensílios, ferramentas, equipamentos e veículos, possui segregação bens adquiridos com recursos livres e com recursos com restrições. No exercício de 2017 foram adquiridos R\$ 552.873, sendo R\$ 400.008 com recursos dos convênios 3662/2015 e



3489/2015 e o restante R\$ 152.865 com recursos próprios. Em 2016 foram adquiridos R\$ 2.880 com recursos livres e R\$ 26.990 com recursos do convênio 3489/2015.

| <u>Descrição</u>                               | <u>2017</u>      | <u>2016</u>      |
|--|------------------|------------------|
| Terrenos                                       | 32.000           | 32.000           |
| Edificações                                    | 2.245.065        | 2.245.065        |
| Maquinas e equipamentos                        | 696.832          | 678.965          |
| Móveis e utensílios                            | 939.759          | 839.751          |
| Veículos                                       | 261.662          | 226.672          |
| Equipamentos de processamentos de dados        | 328.244          | 328.244          |
| Aparelhagem médica                             | 1.856.665        | 1.856.665        |
| Outros recursos livres                         | 52.762           | 52.762           |
| Veículos – recursos c/ restrições              | 300.000          |                  |
| Móveis e utensílios – recursos c/ restrições   | 100.008          |                  |
| Equip. Proc. de dados – recursos c/ restrições | 26.990           | 26.990           |
| Depreciação acumulada – recursos livres        | (4.695.362)      | (3.915.349)      |
| <b>Total curto prazo</b>                       | <b>2.144.625</b> | <b>2.371.765</b> |

## 7) FORNECEDORES

Representado por valores de saldos a pagar juntos a fornecedores bens e serviços em 31 de dezembro de 2017 e 2016, devidamente conciliado com os registros financeiros, contudo não teve as renegociações e suas correções atualizadas.

## 8) EMPRÉSTIMOS

| <u>Curto prazo</u>                   | <u>2017</u>      | <u>2016</u>    |
|--------------------------------------|------------------|----------------|
| Santander                            | 122.662          | 349.718        |
| Caixa Econômica Federal              | 709.974          | 0              |
| Santa Casa Cred/CECM                 | 2.445            | 1.726          |
| Caixa Econômica Federal Funcionários | 1.338            | 14.734         |
| Materiais                            | 32.687           | 39.913         |
| <b>Total curto prazo</b>             | <b>869.106</b>   | <b>406.091</b> |
| <br><u>Longo Prazo</u>               |                  |                |
| Caixa Econômica Federal              | 1.211.421        |                |
| Santander                            | 291.108          |                |
| <b>Total longo prazo</b>             | <b>1.502.529</b> |                |

Registrados pelos valores atualizados, incluídos todos os juros a pagar e a apropriar em seus resultados, referem-se:



- Santander - Em setembro de 2017 a Entidade renegotiou a dívida em aberto no montante de R\$ 429.561 de utilização de conta garantida (saldo em 31/12/2016 – R\$ 349.718) alongando o seu perfil para o pagamento em 48 parcelas a um custo efetivo total de 2,40% a.m. com pagamento de juros regressivos a taxas pré-fixadas e parcelas fixas de R\$ 15.271,60;
- Caixa Econômica Federal – objetivando o cumprimento das obrigações emergências, em agosto de 2017 a Administração assumiu empréstimo no valor total R\$ 2.080.000,00 para pagamento de 60 parcelas fixas de R\$ 86.954, à um custo efetivo total de 2,25% a.m. com pagamento de juros regressivos a taxas pré-fixadas tendo como garantia recebimentos do SUS, descontados na fonte pagadora;
- Os demais empréstimos referem-se a consignados de folha de pagamentos feitos aos funcionários e empréstimos e materiais.

## 9) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E TRABALHISTAS

| <u>Obrigações correntes</u>                        | <u>2017</u>          | <u>2016</u>    |
|--|----------------------|----------------|
| FGTS   | 404.801              | 55.387         |
| INSS a recolher                                    | 336.952              | 115.762        |
| ISS retido   | 104.801              | 30.028         |
| IRRF Salários                                      | 89.711               | 47.703         |
| CSLL/COFINS/PIS retenções                          | 66.614               | 16.757         |
| IRRF a recolher                                    | 15.395               | 4.684          |
| Autônomos a pagar                                  | 96.419               | 93.680         |
| Outros   | 89.822               | 80.456         |
| <b>Total obrigações correntes</b>                  | <b>1.204.515</b>     | <b>444.457</b> |
| <br><u>Parcelamento tributário - Curto prazo</u>   |                      |                |
| INSS   | 89.367               |                |
| PIS  | 9.966                |                |
| <b>Total parcelamento tributário – Curto prazo</b> | <b>99.333</b>        |                |
| <br><b>Total Curto Prazo</b>                       | <br><b>1.303.848</b> |                |
| <br><u>Parcelamento tributário - Longo Prazo</u>   |                      |                |
| INSS   | 280.061              |                |
| <b>Total longo prazo</b>                           | <b>280.061</b>       |                |

Registrados substancialmente pelo valor original alguns foram parcelados no próprio exercício de 2017 e outros tiveram seu parcelamento efetivado em 2018:

**FGTS** – registrado pelo valor corrigido seu valor original 384.580 foi solicitado parcelamento em março de 2018, trocando totalmente o perfil da dívida;



**INSS** – os valores correntes estão registrados pelos valores originais e os valores parcelados já estão registrados pelo valor líquido do parcelamento, já que os juros incidentes correntes estão calculados em parcelas fixas igualmente aos que serão apropriados no resultado quando de seus pagamentos, não gerando efeitos sobre o resultado. Os parcelamentos são adesões as modalidades simples disponíveis em sítio eletrônico da Receita Federal, geralmente em 60 parcelas, sendo eles efetuados: em março de 2017 (R\$ 113.330) sobre as competências de dezembro de 2016 e janeiro de 2017; em agosto de 2017 (R\$ 232.370) sobre as competências de março a julho de 2017; em outubro de 2017 ( R\$ 121.151) sobre as competências de julho e agosto de 2017 e em março de 2018 (R\$ 348.135) referente as parcelas de setembro de 2017 a janeiro de 2018, inclusa parcela do 13º salário.

Em março de 2018, também, realizou parcelamento de retenções de imposto de renda em 60 parcelas sobre os valores originais, em aberto de agosto de 2017 a janeiro de 2018 R\$ 71.489 sobre salários, R\$ 12.520 autônomos e notas fiscais R\$ 15.395; em 60 parcelas o valor original de R\$ 47.898 sobre PIS/COFINS/CSLL retenções sobre notas fiscais.

Em março de 2017 também foi parcelado em 20 parcelas o PIS sobre folha de pagamento no valor original de R\$ 15.332 referente aos meses de novembro de 2016 a janeiro de 2017 e em 35 parcelas o valor R\$ 14.264 referente aos meses de agosto e setembro de 2017, contudo a Entidade ajuizara em julho de 2017 ação contra união pleiteando a imunidade em relação a titularidade de Entidade Beneficente de Assistência Social tendo sido agraciada em outubro/2017 com a suspensão da exigibilidade do recolhimento deste tributo. Sua assessoria jurídica estuda a efetivação do gozo desta isenção, bem como a recuperação de valores anteriormente recolhidos.

## 10) RECLAMAÇÕES TRABALHISTAS

No exercício de 2017 os assessores jurídicos estimavam como prováveis perdas processos trabalhistas no montante de R\$ 20.000 e como possíveis perdas R\$ 259.802, contudo possuíamos contabilizada uma provisão 220.634 para fazer frente a recursos disponíveis com bloqueios judiciais e depósitos judiciais que estão sob contestação. No exercício de 2016 não existiam passivos contingentes, que de acordo com a avaliação de nossos assessores jurídicos estimavam existir possíveis perdas no montante de R\$ 120.000.

## 11) PROJETOS E CONVÊNIOS

Refere-se a movimentação de recursos recebidos e aplicados, representando as obrigações da Entidade com os convênios e contratos, obedece à convenção nos termos de cada projeto e pode assim ser representado:

| <b><u>Projetos e convênios</u></b> | <b><u>2017</u></b> | <b><u>2016</u></b> |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Convênio 823715                    | 100.910            | 100.910            |
| Convênio 3662/2015                 |                    | 300.000            |
| Convênio 3489/2015                 | 55.090             | 174.010            |
| <b>Total projetos e convênios</b>  | <b>156.000</b>     | <b>574.920</b>     |



**Disponibilidade**

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| Banco conta corrente – recursos com restrições | 35.746         | 174.010        |
| Adiantamentos                                  |                | 300.000        |
| Deposito para recursos                         | 120.254        | 100.910        |
| <b>Total</b>                                   | <b>156.000</b> | <b>574.920</b> |

Em agosto de 2016, houve a liberação dos recursos através do convênio 823715, porém, tal recurso foi bloqueado judicialmente para fazer frente a processos trabalhistas. No exercício de 2017 o saldo remanescente de R\$ 55.090 do convênio 3489/2015 também fora bloqueado, tendo sido desbloqueado parte substancial de R\$ 35.746. A Entidade estuda uma forma de cumprimento das obrigações conveniadas com a transferência de recursos próprios.