

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

Balço Patrimonial em 31 de dezembro de 2019

(Em R\$ 1)

<b>ATIVO</b>	<b>2019</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>6.579.731</b>
Caixa e equivalentes em caixa	1.829.108
Valores a receber	1.914.406
Adiantamentos	13.193
Valores a recuperar	522.616
Estoques	904.042
Recursos e Convênios	1.396.366
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.799.001</b>
Depósitos e cauções	0
Contas a receber	859.104
Imobilizado líquido	1.616.416
Intangível Líquido	323.481
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>9.378.732</b>
 <b>PASSIVO</b>	
<b>CIRCULANTE</b>	<b>8.976.478</b>
Fornecedores	3.022.867
Empréstimos	2.143.533
Obrigações Tributárias e trabalhistas	1.198.395
Provisão de Férias	1.084.207
Provisão reclamações trabalhistas	103.000
Projetos e convênios	1.395.644
Outras Obrigações	28.832
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>8.002.345</b>
Outros valores a apropriar	859.104
Parcelamentos tributários	1.929.489
Empréstimos	3.645.833
Receitas diferidas	0
Encargos s/Financ. A Apropriar	1.567.919
 <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO)</b>	<b>-7.600.091</b>
Patrimônio líquido (passivo a descoberto)	-7.600.091
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>9.378.732</b>

## Notas explicativas :

### CAIXA E EQUIVALENTES EM CAIXA

Representam as disponibilidades dos recursos financeiros e possuem características de liquidez imediata pelos saldos das contas Caixa , Bancos Conta Corrente – recursos livres e Aplicações Financeiras – recursos livres.

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.

### VALORES A RECEBER

<u>Descrição</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
SUS – Prefeitura Juiz de Fora	1.724.844	795.277
Convênios	189.561	488.616
<b>Total curto prazo</b>	<b>2.773.509</b>	<b>1.283.89</b>

### VALORES A RECUPERAR

O valor representado no exercício de 2019 refere-se a créditos de PIS sobre folha de pagamento. O valor levantado em 31 de dezembro de 2019 (R\$ 520.859) tem origem sobre o valor do principal apurado desde 25 de julho de 2012 em ação ajuizada em julho de 2017 contra união pleiteando a imunidade em relação à titularidade de Entidade Beneficente de Assistência Social que havia sido agraciada em outubro/2017 e cujo recebimento ocorreu durante o levantamento desta Demonstração (2020).

### 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 2019 e 2018, representado por saldos em medicamentos, materiais médicos hospitalares e de consumo e limpeza.

### IMOBILIZADO

Formado integralmente por imóveis, máquinas e equipamentos, móveis e utensílios, ferramentas, equipamentos e veículos, possui segregação bens adquiridos com recursos livres e com recursos com restrições.

<u>Descrição</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Terrenos	32.000	32.000
Edificações	2.245.065	2.245.065
Maquinas e equipamentos	735.458	731.028
Móveis e utensílios	943.115	943.115
Veículos	304.093	304.093
Equipamentos de processamentos de dados	331.461	327.233
Aparelhagem médica	1.856.665	1.856.665
Equipamentos eletromédicos	39.981	39.981
Outros recursos livres	52.762	52.762
Veículos – recursos c/ restrições	300.000	300.000
Móveis e utensílios – recursos c/ restrições	113577	100.008

Equip. Proc. de dados – recursos c/ restrições	111.890	26.990
Depreciação acumulada – recursos livres	<u>(5.449.651)</u>	<u>(5.075.406)</u>
<b>Total</b>	<b><u>1.616.416</u></b>	<b><u>1.883.534</u></b>

## FORNECEDORES

Representado por valores de saldos a pagar junto a fornecedores de bens e/ou serviços em 31 de dezembro de 2019 e 2018, devidamente conciliado com os registros financeiros, em 31 de dezembro de 2019. Leva em consideração os valores renegociados.

## EMPRÉSTIMOS

<u>Curto prazo</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Sicoob – Curto Prazo	1.311.954	1.271.925
Encargos sobre Financiamento Sicoob	540.423	0,00
Caixa Econômica Federal Funcionários	257	257
Materiais	<u>290.898</u>	<u>295.389</u>
<b>Total curto prazo</b>	<b>2.143.532</b>	<b>1.567.571</b>
<u>Longo Prazo</u>		
SICOOB	3.645.833	3.125.000
Encargos Financiamento Sicoob	1.567.919	
<b>Total longo prazo</b>	<b>5.213.752</b>	<b>3.125.000</b>

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

- **SICOOB** – Em novembro de 2019 a Entidade quitou todas as demais dívidas com as demais Entidades financeiras, unificando todo o crédito desta categoria junto ao SICOOB, gerando disponibilidades financeiras com a perspectiva de alavancagem, ao passo da liberação do capital de R\$ 5 milhões a serem quitados em 48 parcelas fixas de R\$ 146.113,12 a um custo efetivo total de 1,46 % a.m. com pagamento de juros regressivos a taxas pré-fixadas; os encargos do financiamento são respectivamente R\$ 540.423 no curto prazo (12 meses) e R\$ 1.567.919 no longo prazo (36 meses).

- Os demais empréstimos referem-se a consignados de folha de pagamentos (funcionários) e materiais.

## OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E TRABALHISTAS

<u>Obrigações correntes</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
FGTS	144.755	285.175
INSS a recolher	206.772	154.696
ISS retido	31.488	147.803
IRRF Salários	30.503	65.621
CSLL/COFINS/PIS retenções	26.497	42.920
IRRF a recolher	7.267	10.492
Autônomos a pagar	25.518	96.419
Salários	17.116	460.976
Outros	<u>82.485</u>	<u>163.835</u>
<b>Total obrigações correntes</b>	<b><u>572.401</u></b>	<b><u>1.204.515</u></b>

### **Parcelamento tributário - Curto prazo**

INSS	401.162	245.158
FGTS	124.660	108.747
IR	53.415	48.302
CSLL	43.572	29.705
PIS	3.185	6.038
<b>Total parcelamento tributário – Curto prazo</b>	<b><u>625.994</u></b>	<b><u>437.950</u></b>

**Total Curto Prazo** **1.198.395** **1.770.264**

### **Parcelamento tributário - Longo Prazo**

INSS	928.955	705.947
FGTS	750.089	353.429
IRRF	153.503	98.869
CSLL/COFINS/PIS	84.956	55.478
PIS	11.406	11.406
Outros	579	579
<b>Total longo prazo</b>	<b><u>1.929.488</u></b>	<b><u>1.225.708</u></b>

Registrados substancialmente pelo valor original existem valores parcelados desde 2017:

#### **Sobre o exercício findo em 31 de dezembro de 2019**

**FGTS Parcelamento** – O parcelamento efetuado junto a CEF está registrado em conta de FGTS Parcelamento a recolher no Circulante no valor de R\$ 144.755, referentes as 12 parcelas vincendas em 2019 ; e no Exigível a Longo Prazo - FGTS Parcelamentos (LP) no valor de R\$ 750.089 remanescentes do contrato.

**INSS Parcelamento** - 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 às modalidades simples disponíveis em sítio eletrônico da Receita Federal, geralmente em 60 parcelas.

Os demais Tributos Federais a Recolher sejam incidentes sobre folha de pagamento ou retidos nas Notas Fiscais de prestadores de serviço estão sendo parcelados na modalidade simples disponível no sítio da Receita Federal e os valores constam registrados em contas de parcelamentos no Exigível a Longo Prazo .

#### **Sobre o exercício findo em 31 de dezembro de 2018**

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.

### **RECLAMAÇÕES TRABALHISTAS**

No exercício de 2019 os assessores jurídicos estimavam como prováveis perdas os processos trabalhistas no montante de R\$ R\$ 103.000, os quais possuíam contabilizados uma provisão no mesmo montante, os assessores ainda estimam como possíveis perdas o montante de R\$ 15.000 No exercício de 2018 os

assessores jurídicos estimavam como prováveis perdas processos trabalhistas no montante de R\$ 88.000.

## **PROJETOS E CONVÊNIOS**

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

<b><u>Projetos e convênios</u></b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>
Convênio 3489/2015	1.395.644	31.530
<b>Total projetos e convênios</b>	<b><u>1.395.644</u></b>	<b><u>31.530</u></b>
<b><u>Disponibilidade</u></b>		
Banco conta corrente – recursos com restrições		35.746
Banco aplic. Finan. – recursos com restrição	1.396.556	
Deposito para recursos		<u>120.254</u>
<b>Total</b>	<b><u>1.396.556</u></b>	<b><u>156.000</u></b>

O saldo do convênio em 31 de dezembro de 2019 encontrava-se em conta de aplicação financeira junto a recursos da instituição.

## **PASSIVO A DESCOBERTO**

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018 a Entidade caracterizou um passivo a descoberto no montante, respectivo de R\$ 7.600.091 e R\$ 6.718.074 , após o registro de déficits de suas atividades no montante de R\$ 670.247 e de R\$ 2.571.379 , que apesar de ter demonstrado sensível melhora a da deficiência de capital de giro caracterizada por um passivo circulante maior do que o ativo circulante não possibilitou ainda a reversão do quadro operacional.