

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

Demonstração do (Déficit) dos Exercícios Findos
em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em R\$ 1)

ATIVO	2022	2021
CIRCULANTE	<u>3.268.226</u>	<u>5.999.280</u>
Caixa e equivalentes em caixa	1.075.421	2.935.337
Valores a receber	1.318.697	1.542.123
Adiantamentos	74.991	100.955
Valores a recuperar	2.566	2.566
Estoques	796.551	1.418.299
Recursos e Convênios	0	0
NÃO CIRCULANTE	<u>2.552.010</u>	<u>2.572.513</u>
Depósitos e cauções	0	0
Contas a receber	859.104	859.104
Imobilizado líquido	1.562.179	1.518.431
Intangível Líquido	130.727	194.979
TOTAL DO ATIVO	<u>5.820.236</u>	<u>8.571.793</u>
 PASSIVO		
CIRCULANTE	<u>10.976.297</u>	<u>9.089.824</u>
Fornecedores	4.750.209	3.506.434
Empréstimos	2.075.630	1.274.241
Obrigações Tributárias e trabalhistas	3.070.995	3.136.788
Provisão de Férias	993.112	1.009.877
Provisão reclamações trabalhistas	48.000	88.000
Projetos e convênios	2.702	3.422
Outras Obrigações	35.649	67.061
NÃO CIRCULANTE	<u>8.370.952</u>	<u>8.819.377</u>
Outros valores a apropriar	1.664.897	1.351.973
Parcelamentos tributários	3.029.011	1.756.109
Empréstimos	4.476.327	5.711.295
Receitas diferidas	0	0
Encargos s/Financ. a Apropriar	3.881.683	4.680.966
(-) Juros a transcorrer	(4.680.966)	(4.680.966)
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>(13.527.013)</u>	<u>(9.337.408)</u>
Patrimônio líquido	(13.527.013)	(9.337.408)
TOTAL DO PASSIVO	<u>5.820.236</u>	<u>8.571.793</u>

*As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

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

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

1) CONTEXTO OPERACIONAL

A ASCOMCER - Associação Feminina de Prevenção e Combate ao Câncer de Juiz de Fora – ASCOMCER é uma entidade civil de caráter filantrópico e sem fins lucrativos, mantenedora do Hospital Maria José Baeta Reis, sendo que a sede atual do Hospital foi inaugurada em 1988. A ASCOMCER, foi fundada em 4 de janeiro de 1963, surgiu como resultado da Primeira Convenção Brasileira das Organizações de Voluntárias Femininas de Luta Contra o Câncer, realizada em julho de 1962, na cidade do Rio de Janeiro. A ASCOMCER ocupa atualmente posição de destaque na assistência hospitalar na área oncológica da cidade de Juiz de Fora e região, possuindo como finalidade o controle do câncer, compreendendo a prevenção tratamento, ensino e estudo, observada as normas prescritas pela Divisão Nacional de Doenças Crônicas Degenerativas do Ministério da Saúde, do que se propõe:

a) Combater o câncer por todos os meios científicos e sociais ao seu alcance; b) Prestar assistência médico-hospitalar, preferencialmente aos portadores de lesões cancerosas; c) incentivar a criação de núcleos da ASCOMCER nos distritos de Juiz de Fora e cidades vizinhas para melhor atendimento à população; d) Promover cursos e palestras instrutivas sobre a neoplasia maligna; e) Cooperar com os poderes públicos e instituições privadas nacionais e estrangeiras no que diz respeito à luta contra o câncer.

2) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2022 e 2021 obedeceram aos princípios e práticas de contabilidade adotadas no Brasil e demais normas técnicas contábeis das entidades sem fins lucrativos, atendendo precipuamente a Resolução CFC N.º 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – “Entidade sem Finalidade de Lucros”.

a) Demonstração do (Déficit) – O déficit é apurado com base no regime de competência de exercícios.

b) Convênios e contratos – Os direitos e obrigações junto aos projetos são registrados quando do seu efetivo recebimento e desembolso para efeitos de demonstração nas contas patrimoniais.

c) Ativos circulante e não circulante - Os ativos são apresentados ao valor da realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e variações monetárias auferidas. Os passivos estão registrados pelo seu valor de realização sendo as atualizações registradas quando das renegociações.

d) Imobilizado - O imobilizado é registrado ao custo de aquisição. As depreciações são calculadas pelo método linear às taxas usuais que levam em consideração a vida útil econômica dos bens.

e) Passivo circulante e não circulante - Demonstrados por valores conhecidos ou calculados, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

3) 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.

4) VALORES A RECEBER

<u>Descrição</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
SUS – Prefeitura Juiz de Fora	2.074.683	2.133.357
Convênios	103.118	267.869
Total curto prazo	<u>2.177.801</u>	<u>2.401.226</u>

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 2022 e 2021.

6) 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>2022</u>	<u>2021</u>
Terrenos	32.000	32.000
Edificações	2.452.530	2.556.479
Maquinas e equipamentos	1.450.769	1.082.014
Móveis e utensílios	1.007.009	1.007.009
Veículos	405.008	304.093
Equipamentos de processamentos de dados	330.634	329.353
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	113.577	113.577
Equip. Proc. de dados – recursos c/ restrições	111.890	111.890
Instrumental	74.207	0
Depreciação acumulada – recursos livres	(6.664.853)	(6.267.393)
Total	<u>1.562.179</u>	<u>1.518.430</u>

7) FORNECEDORES

Representado por valores de saldos a pagar junto a fornecedores de bens e/ou serviços em 31 de dezembro de 2022 e 2021, devidamente conciliado com os registros financeiros, em 31 de dezembro de 2022. Levando em consideração os valores renegociados.

8) EMPRÉSTIMOS

<u>Curto prazo</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
SICOOB	0	0
Encargos sobre Financiamento Sicoob	0	0
Caixa Econômica Federal	1.234.967	1.234.967
Encargos sobre Financiamento CEF	799.283	450.104
(-)Juros a Transcorrer	0	(450.104)
Materiais	41.379	43.274
Total curto prazo	2.075.629	1.278.241
<u>Longo Prazo</u>		
SICOOB	0	0
Encargos Financiamento Sicoob	0	0
Caixa Econômica Federal	4.476.327	5.711.295
Encargos sobre Financiamento CEF	3.881.683	4.680.965
(-)Juros a Transcorrer	(4.680.965)	(4.680.965)
Total longo prazo	3.677.045	5.711.295

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

- **SICOOB** - Quitado em 09/2021.
- **CAIXA ECONOMICA FEDERAL** - Em setembro de 2021 a Entidade quitou todas as dívidas com as demais Entidades financeiras, unificando todo o crédito desta categoria junto ao CEF, gerando disponibilidades financeiras com a perspectiva de alavancagem, ao passo da liberação do capital de R\$ 7 milhões a serem quitados em 120 parcelas fixas de R\$ 102.913,96 a um custo efetivo total de 1,04% a.m. com pagamento de juros regressivos a taxas pré-fixadas.
- O demais empréstimo referem-se a consignados de materiais.

9) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E TRABALHISTAS

<u>Obrigações correntes</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
FGTS	696.629	1.005.816
INSS	529.095	314.932
ISS retido	29.777	96.589
IRRF Salários	233.633	132.222
CSLL/COFINS/PIS retenções	66.875	73.434
IRRF a recolher	18.300	7.818
Autônomos a pagar	25.716	23.744
Salários	491.595	462.823
Outros	297.527	116.780
Total obrigações correntes	2.389.147	2.234.158
 <u>Parcelamento tributário - Curto prazo</u>		
INSS	356.581	425.702
FGTS	166.753	256.857
ISS	12.046	0
Impostos Federais	82.048	98.612
Total parcelamento tributário – Curto prazo	617.428	781.171
Total Curto Prazo	3.006.575	3.015.329
 <u>Parcelamento tributário - Longo Prazo</u>		
INSS	1.426.326	1.272.175
FGTS	1.106.132	247.802
Impostos Federais	459.835	235.552
Outros	579	579
Total longo prazo	2.992.872	1.756.108

Sobre o exercício findo em 31 de dezembro de 2022

INSS e FGTS 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 2021

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.

10) 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:

	2022	2021
CAF AMERICA	23.498	-
Convênio PJF	565.952	608.522
Total projetos e convênios	589.450	608.522
<u>Disponibilidade</u>		
Banco conta corrente – recursos com restrições	589.450	608.522
Banco aplic. Finan. – recursos com restrição	-	-
Deposito para recursos		
Total	589.450	608.522