

**ASSOCIAÇÃO UNIFICADA DE RECUPERAÇÃO E APOIO - AURA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016**  
 (Valores expressos em reais)

	Nota Explicativa	31/12/2017	31/12/2016	Nota Explicativa	31/12/2017	31/12/2016
<b>ATIVO</b>						
<b>CIRCULANTE</b>						
Caixa e equivalente de caixa	4	285.027	460.487	10	135.046	29.043
Adiantamentos	5	48.159	282.425	12	361.935	251.748
Tributos a recuperar/compensar	6	8.872	5.710	13	18.859	15.022
Depósitos judiciais	7	8.960	-	14	32.753	35.031
Total do ativo circulante		351.018	748.622	15	67.042	9.736
					615.635	340.580
<b>NÃO CIRCULANTE</b>						
Propriedades para investimento	8	6.310.000	6.310.000	11	1.571.360	1.632.672
Imobilizado	9	5.277.663	4.452.591	14	162.519	195.272
Total do ativo não circulante		11.587.663	10.762.591	15	-	52.174
					1.733.879	1.880.118
<b>TOTAL DO ATIVO</b>						
		11.938.681	11.511.213		11.938.681	11.511.213
<b>PASSIVO E PATRIMONIO SOCIAL</b>						
<b>CIRCULANTE</b>						
Fornecedores						
Salários e encargos sociais						
Impostos a recolher						
Parcelamentos						
Outras contas a pagar						
Total do passivo circulante						
<b>NÃO CIRCULANTE</b>						
Empréstimos com pessoas ligadas						
Parcelamentos						
Outras contas a pagar						
Total do passivo não circulante						
<b>PATRIMONIO SOCIAL</b>						
Patrimônio social	16.a	6.030.515			6.030.515	5.377.376
Ajuste de Avaliações Patrimoniais	16.b	3.260.000			3.260.000	3.260.000
Superávit (déficit) acumulado					298.652	653.139
Total do patrimônio social					9.589.167	9.290.515
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMONIO SOCIAL</b>						
		11.938.681	11.511.213		11.938.681	11.511.213

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
 Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
 Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA



**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
 Contador  
 CRC-MG 105.15510 - CPF 098.043.356-89

**ASSOCIAÇÃO UNIFICADA DE RECUPERAÇÃO E APOIO - AURA**  
**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016**  
 (Valores expressos em reais)

	Nota Explicativa	31/12/2017	31/12/2016
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	17	3.339.480	3.195.832
CUSTOS DA OPERAÇÃO	18	<u>(1.760.367)</u>	<u>(1.368.812)</u>
SUPERÁVIT BRUTO		1.579.113	1.827.020
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS			
Despesas gerais e administrativas	19	(903.815)	(824.200)
Outras receitas (despesas) operacionais		(279.087)	(39.937)
Receitas Financeiras		28.075	20.187
Despesas Financeiras		<u>(125.634)</u>	<u>(329.931)</u>
		<u>(1.280.461)</u>	<u>(1.173.881)</u>
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		<u>298.652</u>	<u>653.139</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
 Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
 Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA

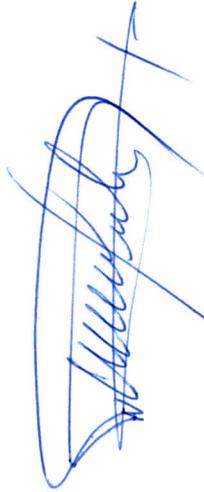


**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
 Contador  
 CRC-MG 105.155/0 - CPF 098.043.356-90

**ASSOCIAÇÃO UNIFICADA DE RECUPERAÇÃO E APOIO - AURA**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016**  
**(Valores expressos em reais)**

	Patrimônio social	Ajustes de avaliações patrimoniais	Superávit acumulado	Total
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015</b>	4.638.645	3.260.000	-	7.898.645
Redução do patrimônio social	738.731	-	-	-
Superávit do exercício	-	-	653.139	1.391.870
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016</b>	<b>5.377.376</b>	<b>3.260.000</b>	<b>653.139</b>	<b>9.290.515</b>
Aumento do patrimônio social	653.139	-	(653.139)	-
Superávit do exercício	-	-	298.652	298.652
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017</b>	<b>6.030.515</b>	<b>3.260.000</b>	<b>298.652</b>	<b>9.589.167</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
 Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
 Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA



**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
 Contador  
 CRC-MG 105.15510 - CPF 098.043.356-80

**ASSOCIAÇÃO UNIFICADA DE RECUPERAÇÃO E APOIO - AURA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016**  
**(Valores expressos em reais)**

	31/12/2017	31/12/2016
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superávit do exercício	298.652	653.139
Depreciação e amortização	232.634	30.980
Provisão de juros sobre empréstimos	103.691	131.339
Provisão de Devolução de Convênio	-	52.174
Resultado ajustado	<u>634.977</u>	<u>867.632</u>
Variação nos ativos e passivos operacionais		
Adiantamento a fornecedores	234.265	84.016
Tributos a recuperar	(3.162)	22.123
Outros créditos	(8.960)	-
Fornecedores	106.002	(32.119)
Impostos a recolher	3.837	2.035
Salários e obrigações sociais	110.187	(123.729)
Parcelamentos	(35.031)	41.448
Outras contas a pagar	5.131	(84.000)
	<u>412.269</u>	<u>(90.226)</u>
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades operacionais	<u>1.047.246</u>	<u>777.406</u>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Adições de ativos imobilizados	(1.068.479)	(530.036)
Adições de propriedade para investimento	-	-
Baixa de ativos imobilizado	10.773	8.560
Baixa de propriedade para investimento	-	-
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades de investimento	<u>(1.057.706)</u>	<u>(521.476)</u>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Pagto empréstimos com pessoas ligadas	(165.000)	-
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades de financiamento	<u>(165.000)</u>	<u>-</u>
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<u>(175.460)</u>	<u>255.930</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	460.487	204.557
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	285.027	460.487
Aumento (Redução) no caixa e equivalentes	<u>(175.460)</u>	<u>255.930</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

  
**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
 Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
 Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA

  
**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
 Contador  
 CRC-MG 105.155/O - CPF 098.043.356-90

## ASSOCIAÇÃO UNIFICADA DE RECUPERAÇÃO E APOIO - AURA

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016 (Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

#### 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Unificada de Recuperação e Apoio – AURA (“Associação”) é uma organização não governamental sem fins lucrativos, criada no ano de 1998 e qualificada como entidade com título de utilidade pública em âmbito municipal, estadual e federal. A Associação possui registro e certificado de entidade beneficente de assistência social emitido pelo Conselho Nacional de Assistência Social – CNAS. A Associação tem como objetivo global a assistência na recuperação e apoio a crianças e adolescentes portadores de câncer e seus familiares. Na realização de seus projetos mantém parcerias com governos municipais, empresas privadas e com a sociedade civil organizada.

#### 2. APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

##### 2.1 DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

As demonstrações financeiras são elaboradas de acordo com os princípios e normas contábeis emanados do conselho Federal de Contabilidade ITG 2002/2012 – entidades sem finalidade de lucros, aprovadas pela Resolução CFC 1.409/2012 e alterações posteriores do Conselho Federal de Contabilidade, incluindo no que aplicável às alterações introduzidas pela Lei 11.638/07.

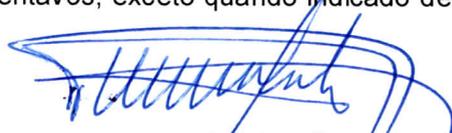
##### 2.2 USO DE ESTIMATIVAS E JULGAMENTOS

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com diversas bases de avaliação utilizadas nas estimativas contábeis. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a seleção de vidas úteis do ativo imobilizado e de sua recuperabilidade nas operações, avaliação dos ativos financeiros pelo valor justo e pelo método de ajuste a valor presente, assim como análise dos demais riscos para determinação de outras provisões, inclusive para contingências.

A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras, devido ao tratamento probabilístico inerente ao processo de estimativa. A Entidade revisa suas estimativas e premissas periodicamente, num período não superior a um ano.

##### 2.3 MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO

As demonstrações financeiras são apresentadas em Real, moeda funcional definida pela administração da Entidade. Todas as informações financeiras foram arredondadas na casa dos centavos, exceto quando indicado de outra forma.



**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA



**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
Contador  
CRC-MG 105.155/0 - CPF 098.042.250-0

## 2.4 DATA DE APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram aprovadas pela administração em 09 de março de 2018.

### 3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

#### a. Caixa e equivalentes de caixa

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimento ou outros fins. A Entidade considera equivalentes de caixa as aplicações financeiras que sejam de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e que são sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor. Por conseguinte, um investimento, normalmente, se qualifica como equivalente de caixa quando tem vencimento de curto prazo, por exemplo, três meses ou menos, a contar da data da contratação. Os riscos de mercado envolvendo essas aplicações são insignificantes.

#### b. Demais ativos circulantes e não circulantes

Apresentados aos valores de custo ou realização, dos dois o menor, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

#### c. Propriedade para Investimento

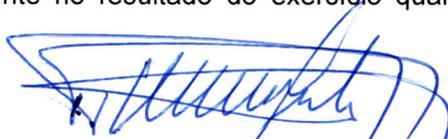
A propriedade para investimento é mantida para valorização e são mensuradas ao valor justo.

O valor justo da propriedade para investimento, é apurado por meio de Laudo de Avaliação por perito independente, com base nas avaliações de mercado.

A propriedade para investimento é baixada após a alienação ou quando esta é permanentemente retirada de uso e não há benefícios econômicos futuros resultantes da alienação, quando aplicável. Qualquer ganho ou perda resultante da baixa do imóvel é reconhecido no resultado do exercício em que o imóvel é baixado.

#### d. Imobilizado

O ativo imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição e/ou construção, deduzido da depreciação acumulada e perdas ao valor recuperável (impairment), se houver. A depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear que leva em consideração a vida útil-econômica desses bens. Custos subsequentes são incorporados ao valor residual do imobilizado ou reconhecidos como item específico, conforme apropriado, somente se os benefícios econômicos futuros associados a esses itens forem prováveis e os valores puderem ser mensurados de forma confiável. O saldo residual do item substituído é baixado. Demais reparos e manutenções são reconhecidos diretamente no resultado do exercício quando incorridos. O valor residual e a vida útil

  
**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA

  
**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
Contador  
CRC-MG 105.155/O - CPF 098.043.356-80

econômica estimada dos bens são revisados e ajustados, se necessário, na data de encerramento de cada exercício.

e. Empréstimos

São reconhecidos inicialmente pelo valor justo, no reconhecimento dos recursos. Em seguida passam a ser mensurados pelo custo amortizado, isto é, acrescidos de variação monetária e dos respectivos encargos financeiros até as datas dos balanços, conforme os termos definidos contratualmente, utilizando o método de juros efetivos.

f. Provisões

Uma provisão é constituída, em função de evento passado, se houver uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação.

g. Demais passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos e variações monetárias incorridas de acordo com os contratos vigentes.

h. Resultado

As receitas e as despesas são registradas conforme o período de competência. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa na sua realização.

i. Uso de estimativas

A preparação das demonstrações financeiras requer o uso, pela Administração da Entidade, de estimativas e premissas que afetam os saldos ativos e passivos e outras transações. Sendo assim, nas demonstrações financeiras, são incluídas diversas estimativas referentes a ajustes a valor presente, provisão para créditos de liquidação duvidosa, vida útil do ativo imobilizado e provisões necessárias para passivos contingentes, para calcular projeções a fim de determinar a recuperação de saldos do imobilizado, intangível, bem como a determinação de provisão para imposto de renda. Como o julgamento da Administração envolve a determinação de estimativas relacionadas à probabilidade de eventos futuros, os resultados reais eventualmente podem divergir dessas estimativas.



Paulo Pacheco de Medeiros Neto  
Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA



Henrique Santana de Rezende Bastos  
Contador  
CRC-MG 105.155/0 - CPF 098 043 358 07

**4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Os saldos de caixa e equivalentes de caixa são como segue:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Caixa	12.303	3.661
Bancos	599	1.062
Cheques a compensar	-	3.534
Aplicações financeiras (a) \ (b)	272.125	452.230
	<u>285.027</u>	<u>460.487</u>

- a) As aplicações financeiras são consideradas como equivalente de caixa por serem de liquidez imediata e não apresentam risco de perda de valor significativo no momento de seu resgate.
- b) Do total do saldo de aplicações financeiras em 31 de dezembro de 2017, o valor de R\$ 57.432 refere-se aos saldos remanescentes de recursos disponibilizado pelo Estado por meio dos convênios “Suporte Educacional- Escola” e “Transportando Vidas”

**5. ADIANTAMENTOS**

A posição dos adiantamentos em 31 de dezembro de 2017 estava assim representada:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Adiantamento a fornecedores (a)	35.768	274.118
Adiantamento a funcionários	12.391	8.307
	<u>48.159</u>	<u>282.425</u>

- a) Os serviços referente ao adiantamento realizado ao fornecedor foram devidamente realizados na obra da sede da Entidade. Entretanto, não foram emitidos os documentos fiscais para a adequada comprovação perante os órgãos fiscalizadores competentes. A Entidade vem requerendo a emissão desses documentos via judicial e aguarda a decisão para a devida baixa dos referidos recursos.

**6. TRIBUTOS A RECUPERAR/ COMPENSAR**

Os saldos de tributos a compensar estão assim compostos:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
IRRF sobre aplicações financeiras	8.872	5.710
	<u>8.872</u>	<u>5.710</u>

  
**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
 Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
 Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA

  
**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
 Contador  
 CRC-MG 105.155/O - CPF 098.043.355-00

**7. DEPÓSITOS JUDICIAIS**

Os saldos de depósitos judiciais correspondem ao depósito recursal de natureza trabalhista contra a Entidade. No exercício de 2018 houve o julgamento do pleito a favor da Associação Unificada de Recuperação e Apoio e respectivo resgate do valor:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Depósitos judiciais	8.960	-
	<u>8.960</u>	<u>-</u>

**8. PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO**

Em 17 de abril de 2001 a Prefeitura Municipal de Juatuba – MG doou terreno para a Entidade cujo objeto era exclusivamente a construção de um hospital voltado para o tratamento de crianças portadoras de câncer, denominado *Hospital do Câncer Infantil de Minas Gerais*, conforme Lei nº 436, de 5 de janeiro de 2001.

Com a construção do hospital em andamento a Prefeitura Municipal de Juatuba – MG entendeu que a Entidade não atendeu os prazos acordados para conclusão da obra e início das atividades e impetrou com o processo nº 0171969-48.2007.8.13.0407 cujo objetivo era reaver o terreno doado à entidade.

Por decisão judicial de abril de 2014, foi desmembrado o terreno sendo dividido em glebas ficando parte para a entidade e parte para a prefeitura de Juatuba – MG. Assim à entidade tomou posse do terreno e da construção que estava sendo construída. Ainda no exercício de 2014, por decisão dos conselheiros em Assembleia Geral, foi definida a futura negociação do terreno e suas respectivas edificações.

Esta propriedade para investimento foi avaliada pelo seu valor justo conforme Laudo de Avaliação Patrimonial realizada por perito independente conforme premissas de mercado.

No exercício de 2017 o perito independente formalizou documento que consta inalterado os valores de mercado do terreno e edificações em comparação com 2016.

O saldo referente à propriedade para investimento estão assim compostos:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Terreno Gleba 04 - A1	1.224.308	1.224.308
Terreno Gleba 04 - A2	2.175.692	2.175.692
Edificações	2.910.000	2.910.000
	<u>6.310.000</u>	<u>6.310.000</u>

  
**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
 Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
 Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA

  
**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
 Contador  
 CRC-MG 105.155/O - CPF 098.043.356-90

**9. IMOBILIZADO**

O ativo imobilizado em 31 de dezembro de 2017 é composto por bens que contribuem para a realização do objeto social da Entidade e está demonstrado como segue:

Descrição	Taxa de Depreciação	Saldo em 31/12/2016	Baixas	Adições	Transferência	Saldo em 31/12/2017
Móveis e Utensílios	10% a.a.	398.963	-	27.315	-	426.278
Veículos	20% a.a.	164.000	-	50.151	-	214.151
Computadores e periféricos	20% a.a.	113.048	(658)	3.117	-	115.507
Máquinas e equipamentos	20% a.a.	63.677	-	3.775	-	67.452
Edificações	25% a.a.	-	-	984.121	4.135.903	5.120.024
Imobilizado em andamento	-	4.146.018	(10.115)	-	(4.135.903)	-
Outras Imobilizações	10% a.a.	5.848	-	-	-	5.848
		<b>4.891.553</b>	<b>(10.773)</b>	<b>1.068.479</b>	-	<b>5.949.259</b>
(-) Deprec. Móveis e Utensílios		(137.034)	-	(40.885)	-	(177.919)
(-) Deprec. Veículos		(164.000)	-	-	-	(164.000)
(-) Deprec. Computadores		(104.509)	-	(11.459)	-	(115.968)
(-) Deprec. Máquinas e equipamentos		(29.326)	-	(6.603)	-	(35.929)
(-) Deprec. Outras Imobilizações		(4.093)	-	(585)	-	(4.678)
(-) Deprec. Edificações		-	-	(173.102)	-	(173.102)
		<b>(438.962)</b>	-	<b>(232.634)</b>	-	<b>(671.596)</b>
		<b>4.452.591</b>	<b>(10.773)</b>	<b>835.845</b>	-	<b>5.277.663</b>

**10. FORNECEDORES**

	31/12/2017	31/12/2016
Fornecedores de serviços administrativos	17.948	1.158
Fornecedores de serviços publicitários	38.255	27.885
Fornecedores de máquinas, veículos	50.151	-
Fornecedores de materiais e serviços para construção	28.692	-
	<b>135.046</b>	<b>29.043</b>

As obrigações com fornecedores são decorrentes basicamente do fornecimento de serviços necessários às atividades da Entidade.

  
**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
 Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
 Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA

  
**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
 Contador  
 CRC-MG 105.155/O - CPF 098.043.356-07

**11. EMPRÉSTIMOS COM PESSOAS LIGADAS**

Os empréstimos junto a pessoas ligadas apresentam os seguintes saldos:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
José Gustavo de Mattos Gatti	1.443.709	1.352.677
Luiz Antonio de Senna Lima	127.651	279.995
	<u>1.571.360</u>	<u>1.632.672</u>

Refere-se a captação de recursos de empréstimos junto a conselheiros da entidade. Estes empréstimos são atualizados pela variação de indicadores equivalentes à rentabilidade da poupança do período.

**12. SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS**

Os saldos de obrigações trabalhistas estão assim representados:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Salários a pagar	148.022	121.267
Provisão para férias e 13o salário	192.720	110.089
Encargos sobre a folha de pagamento	21.193	20.392
	<u>361.935</u>	<u>251.748</u>

**13. IMPOSTOS A RECOLHER**

Essas obrigações referem-se basicamente às retenções tributárias de serviços prestados à Entidade e podem ser assim resumidas:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
IRRF	6.547	4.397
PIS	2.037	1.799
ISSQN	1.392	8
Outros tributos	8.883	8.818
	<u>18.859</u>	<u>15.022</u>

  
**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
 Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
 Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA

  
**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
 Contador  
 CRC-MG 105.155/O - CPF 098.043.356-89

**14. PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS**

Os saldos dos parcelamentos estão compostos conforme demonstramos a seguir:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Parcelamento INSS (a)	13.206	19.546
Parcelamento Refis cod 4720 (b)	64.088	73.702
Parcelamento Refis cod 4737 (c)	92.853	100.232
Parcelamento Refis cod 4750 (d)	25.125	34.545
Parcelamento Convênio 775/11 - SEDESE (e)	-	2.278
	<u>195.272</u>	<u>230.303</u>
Passivo Circulante	32.753	35.031
Passivo Não Circulante	162.519	195.272
	<u>195.272</u>	<u>230.303</u>

- a) Parcelamento realizado em 26/02/2015 junto a Receita Federal em 60 parcelas, restando 37 parcelas a serem liquidadas, sendo as mesmas atualizadas pela SELIC.
- b) Parcelamento realizado em 25/08/2014 junto a Receita Federal referente a débitos previdenciários – PGFN lei 12.996/2014 e consolidado em 12/07/2016 em 98 parcelas, restando 80 parcelas a serem liquidadas, sendo as mesmas atualizadas pela SELIC.
- c) Parcelamento realizado em 25/08/2014 junto a Receita Federal referente à Receita dívida Ativa com PIS, IRRF pessoa física e jurídica. Consolidado em 14/09/2015 em 180 parcelas, restando 151 parcelas a serem liquidadas, sendo as mesmas atualizadas pela SELIC.
- d) Parcelamento realizado em 25/08/2014 junto a Receita Federal referente à IRRF, PIS sobre folha de pagamento, e IRRF sobre alugueis. Consolidado em 14/09/2015 em 61 parcelas, restando 32 parcelas a serem liquidadas, sendo as mesmas atualizadas pela SELIC.
- e) Devolução do Convênio 775/11 parcelamento em 28/10/2015 em 18 parcelas, o parcelamento foi totalmente quitado em 07/03/2017.

  
**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
 Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
 Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA

  
**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
 Contador  
 CRC-MG 105.155/O - CPF 098.043.356-87

**15. OUTRAS CONTAS A PAGAR**

O saldo de outras contas a pagar pode ser assim apresentado:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Aluguel	3.736	3.736
Acordos	-	6.000
Telefones a pagar	3.831	-
Copasa a pagar	2.043	-
Convênio 847\2008	-	52.174
Convênio Suporte Educacional-Escola (a)	11.685	-
Convênio Transportando Vidas (a)	45.747	-
	<u>67.042</u>	<u>61.910</u>
Passivo Circulante	67.042	9.736
Passivo Não circulante	-	52.174
	<u>67.042</u>	<u>61.910</u>

- a) Refere-se ao valor de saldos disponíveis dos Convênios:
- Suporte Educacional no valor de R\$ 11.685;
  - Transportando Vidas no valor de R\$ 45.747

Ressalta-se ainda que a entidade recebeu recursos por meio de convênio firmado com a SEDESE – Secretaria de Estado de Trabalho e Desenvolvimento Social nº 558/2010 no valor de R\$ 2.000.000 (dois milhões de reais). No exercício de 2016 foi encaminhado para a SEDESE a prestação de contas do referido convênio, sendo que a Entidade não recebeu qualquer devolutiva da Secretaria do Estado de MG motivo pelo qual ficará no aguardo do relatório de análise da prestação de contas a ser realizado pela SEDESE, e mediante o resultado da avaliação tomará as providências cabíveis à época.

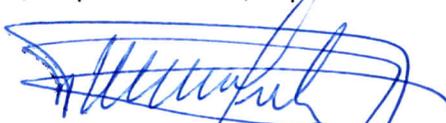
**16. PATRIMÔNIO SOCIAL**

- a) Patrimônio Social

Os resultados dos períodos são mantidos na rubrica “Superávit/Déficit acumulado”, enquanto não aprovados pela Assembleia Deliberativa e, após a sua aprovação, são transferidos para a conta de Patrimônio Social.

O patrimônio social da Entidade em 31 de dezembro de 2017, no montante de R\$ 6.030.515, representa o montante inicial aportado para início das atividades da Entidade, sendo aumentado ou reduzido anualmente em função do superávit ou déficit apurado.

Nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2017 e 2016, os resultados apurados foram, respectivamente, superávit de R\$ 298.652 e de R\$ 653.139.

  
**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
 Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
 Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA

  
**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
 Contador  
 CRC-MG 105.155/O - CPF 098.043.356-01

b) Ajuste de Avaliação Patrimonial

Essa rubrica representa a contrapartida do aumento da propriedade de investimento decorrente da atualização pelo valor justo do terreno e edificação.

**17. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA**

A Entidade realiza captação de recursos essencialmente através de doações sem finalidade específica de pessoas físicas e jurídicas. Estas doações são obtidas através das atividades de telemarketing, doações por meio de contas de energia, telefone, convênios e depósitos bancários realizados diretamente em contas bancárias da Associação.

Os saldos recebidos a título de doação, e que compõem a receita operacional da Associação em 2017 e 2016, são apresentados a seguir:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Contribuições de associados	1.200	-
Donativos recebidos de pessoas físicas sem fins específicos	3.225.397	2.845.616
Donativos recebidos de pessoas jurídica sem fins específicos	81.545	129.413
Secretaria do Estado Desenvolvimento Social - SEDESE	31.338	220.803
	<u>3.339.480</u>	<u>3.195.832</u>

**18. CUSTOS DA OPERAÇÃO**

Apresentamos a seguir a composição das despesas e dos custos por natureza:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Casa de apoio - Gastos com pessoal	930.536	625.344
Casa de apoio - Viagens e representações	18	10.174
Casa de apoio - Despesas operacionais	288.785	203.355
Telemarketing - Gastos com pessoal	417.245	413.566
Telemarketing - Despesas operacionais	123.783	116.373
	<u>1.760.367</u>	<u>1.368.812</u>

  
**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
 Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
 Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA

  
**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
**Contador**  
 CRC-MG 105.155/O - CPF 098.043.356-86

**19. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS**

As despesas gerais e administrativas estão demonstradas da seguinte forma:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Despesas administrativas - Gastos com pessoal	509.264	403.995
Despesas administrativas - Aluguéis	71.565	67.968
Despesas administrativas - Operacionais	311.107	340.426
Despesas - Impostos, taxas e contribuições	11.879	11.811
	<u>903.815</u>	<u>824.200</u>

**20. CUSTO DE ISENCAO USUFRUIDA**

Para atender os requisitos da legislação pertinente, os valores relativos às isenções previdenciárias usufruídas, como se devidas fossem, durante o exercício de 2016, sendo estes valores registrados e controlados em cotas de resultado estão assim demonstrados:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Imunidade INSS - Cota Patronal	303.774	251.363
Imunidade INSS - Terceiros	87.181	72.270
Imunidade INSS - RAT	22.547	18.691
	<u>413.502</u>	<u>342.324</u>

**21. PROJETOS DE ASSISTENCIA SOCIAL**

Benefícios – Assistência Social

A título de atendimento ao dispositivo no artigo 18 da Lei 12.101/09, a entidade durante o exercício de 2017, através dos seus projetos concedeu em alimentação, remédios, salários, encargos sociais, água, energia elétrica e outros, um total de R\$ 1.219.338 (R\$ 849.131 em 2016), assim distribuídos:

  
 Sr. Pacheco de Medeiros Neto  
 Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
 Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA

  
 Henrique Santana de Rezende Bastos  
 Contador  
 CRC-MG 105.155/O - CPF 098.043.356-89

ASSOCIAÇÃO UNIFICADA DE RECUPERAÇÃO E APOIO – AURA

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Despesa - Pessoal Casa de apoio	824.538	558.552
Despesa - Encargos folha de pagamento	105.997	66.792
Despesas - Alimentação	67.177	66.258
Despesas - Farmácia	16.712	18.497
Despesas - Telefone	6.988	7.634
Despesas - Manutenções	11.477	1.211
Despesas - Seguros	10.494	9.303
Despesas - Serviços de terceiros	45.727	4.751
Despesas - Materiais de consumo	22.810	13.828
Despesas - Aluguéis	48.055	48.000
Despesas - Conduções e transportes	10.650	10.803
Despesas - Combustíveis	13.384	10.258
Despesas - Uniformes	5.879	6.680
Despesas - Energia elétrica e água	14.122	10.792
Despesas - Cursos e congressos	13.543	12.012
Despesas - Outros	1.785	3.760
	<u>1.219.338</u>	<u>849.131</u>

## 22. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Em 31 de dezembro de 2017, a Entidade possuía instrumentos financeiros representados substancialmente, por caixa e bancos, aplicações financeiras, contas a pagar e empréstimos. Os valores desses instrumentos reconhecidos no balanço patrimonial findo naquela data aproximam-se do valor de mercado, estão registrados e mantidos nas demonstrações financeiras pelo valor nominal dos títulos conhecidos ou calculáveis e, quando aplicável, das variações dos juros atualizados até a data do balanço.

## 23. SEGUROS – NÃO AUDITADO

A Entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir 100% de eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. As premissas de risco adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma auditoria das demonstrações financeiras, consequentemente não foram analisadas pelos nossos auditores independentes.

## 24. FILANTROPIA

A entidade Associação Unificada de Recuperação e Apoio – AURA obteve deferimento da renovação de seu Certificado de Instituição Beneficente de Assistência Social, publicado no Diário Oficial da União nº 242, em 18 de dezembro de 2015 com validade de 24 de janeiro de 2016 à 23 de janeiro de 2019.

  
**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
 Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
 Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA

  
**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
**Contador**  
 CRC-MG 105.155/O - CPF 098.043.356-89

**25. EVENTOS SUBSEQUENTES**

Conforme citado na nota explicativa 7, o depósito recursal referente ao processo trabalhista nº 0010344-74.2017.5.03.0183 foi devolvido integralmente, mediante o desfecho favorável à entidade em janeiro de 2018.

\* \* \*  
\* \* \*



**Paulo Pacheco de Medeiros Neto**  
Presidente do Conselho Deliberativo AURA  
Associação Unificada de Recuperação e Apoio - AURA



**Henrique Santana de Rezende Bastos**  
Contador  
CRC-MG 105.155/O - CPF 098.043.356-89