DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	2023	2022
Receita Totais	**4.531.527,16**	**4.955.490,00**
Receitas Operacionais	**4.378.199,40**	**4.711.038,65**
Contribuições e Doações	**3.892.714,91**	**4.283.694,46**
Contribuições e Doações Telemarketing	3.505.880,97	4.128.374,19
Contribuições e Doações Diretas	386.833,94	155.320,27
Contribuições de Conselheiros	**21.766,00**	**31.532,88**
Contribuições de Conselheiros	21.766,00	31.532,88
Parcerias Públicas e Privadas	**290.253,08**	**247.530,40**
Termos de Fomento	290.253,08	247.530,40
Promoções e Eventos	**173.465,41**	**148.280,91**
Venda de Produtos	23.860,69	20.291,81
Bazar	149.604,72	127.989,10
Outras Receitas	**153.327,76**	**244.451,35**
Receitas Financeiras	**153.327,76**	**244.451,35**
Descontos Recebidos	0,00	27.930,33
Juros Recebidos	0,00	78.929,36
Rendimentos de Aplicação Financeira	153.327,76	137.591,66
Despesas Totais	**4.830.420,28**	**5.096.614,78**
Custos e Despesas Assistencia social		
Custos e Despesas de Acolhimento Institucional	**3.591.351,78**	**3.759.226,33**
Despesas com Pessoal com Vinculo Empregatício	**2.002.293,01**	**2.047.399,63**
Salários	1.323.224,56	1.352.482,20
13º Salário	120.597,26	102.036,86
Férias	173.159,83	182.885,74
Encargos Socias	159.811,08	124.497,24
Indenizações	4.433,59	7.532,37
Plano de Saúde e Seguros	139.954,46	78.976,76
Vale Transporte	43.676,80	72.258,24
PIS s/Folha	15.810,49	16.882,31
Menor Aprendiz	0,00	10.377,26
Uniformes	17.471,05	98.846,65
Anuidades e Mensalidades	115,18	0,00
Cursos e Congressos	3.581,00	624,00
Viagens e Estadias	457,70	0,00
Voluntários	0,00	51.492,50
Pessoa Sem Vinculo Empregatício	**8.066,09**	**32.596,64**
Honorários Profissionais	8.066,09	32.596,64
Despesas Diretas com o Acolhido	**1.121.381,76**	**1.143.770,85**
Alimentação	303.413,18	573.661,75
Medicamentos	138.775,79	163.975,04
Material de Consumo	245.069,70	43.880,95
Transporte	41.191,73	48.338,41
Combustível	15.502,17	18.457,88
Consultas, exames medicos e odontológicos	377.429,19	295.456,82
Despesas Administrativas	**459.610,92**	**535.459,21**
Água e Esgoto	2.047,13	716,17
Energia Elétrica	3.445,25	2.769,83
Telefones e Correios	49.227,85	40.773,66
Manutenção e reparos	27.975,99	124.521,57
Material de Limpeza e Higiene	21.827,90	56.289,52

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

Seguros	2.222,63	169,38
Depreciação e Amortizações	339.156,32	304.285,45
Impostos e Taxas	980,97	5.311,30
Cartórios	12.705,88	552,08
Estacionamentos	21,00	70,25
Custos e Despesas Administração Entidade	**793.540,09**	**830.719,72**
Despesas com Pessoal	**413.392,43**	**407.655,63**
Salários	276.175,01	290.014,69
13º Salário	25.170,29	25.540,24
Férias	36.140,82	22.075,03
Encargos Socias	33.354,75	36.686,66
Indenizações	925,35	2.209,88
Plano de Saúde e Seguros	29.210,40	18.795,93
Vale Transporte	9.115,94	8.697,42
PIS s/Folha	3.299,86	3.635,77
Despesas Adminisrativas	**380.147,66**	**423.064,09**
Telefones e Correios	0,00	12.364,32
Seguros	18.906,06	12.986,89
Serviços de Terceiros Pessoa Juridica	147.921,21	171.459,34
Cursos e Congressos	685,00	9.060,00
Despesas Financeiras	178.673,75	179.156,10
Impressos e Materiais de Escritório	17.957,86	24.528,28
Despesas Legais e Judiciais	15.085,35	0,00
Outras	918,43	13.509,16
Custos e Despesas Captação de Recursos /Telemarketing/Vendas	**445.528,41**	**506.668,73**
Despesas com Pessoal	**386.375,12**	**377.218,39**
Salários	258.125,55	267.102,65
13º Salário	23.525,29	20.935,53
Férias	33.778,83	22.147,44
Encargos Socias	31.174,85	36.485,91
Indenizações	864,87	965,25
Plano de Saúde e Seguros	27.301,35	12.641,87
Vale Transporte	8.520,17	13.910,90
PIS s/Folha	3.084,20	3.028,85
Despesas Adminisrativas	**59.153,29**	**129.450,34**
Telefones e Correios	31.250,02	84.221,72
Serviços de Terceiros	0,00	18.784,90
Custos de Emissões de Boletos	27.903,27	26.443,72

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

ASSOCIAÇÃO UNIFICADA DE RECUPERAÇÃO E APOIO - AURA
BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Valores expressos em reais)

	Nota Explicativa	31/12/2023	31/12/2022
ATIVO			
CIRCULANTE			
Caixa e equivalente de caixa	4	994.315	1.125.997
Adiantamentos	5	26.103	22.876
Total do ativo circulante		**1.020.418**	**1.148.873**
NÃO CIRCULANTE			
Imóveis destinados a venda	7	7.490.000	7.490.000
Imobilizado	8	5.352.287	5.596.112
Total do ativo não circulante		**12.842.287**	**13.086.112**
TOTAL DO ATIVO		**13.862.705**	**14.234.985**

	Nota Explicativa	31/12/2023	31/12/2022
PASSIVO E PATRIMONIO SOCIAL			
CIRCULANTE			
Financiamentos com pessoas ligadas	9	132.180	317.457
Fornecedores	10	67.419	72.117
Salários e encargos sociais	12	406.591	381.693
Impostos a recolher	13	23.072	19.593
Convênios	14	93.297	79.679
Parcelamentos	15	7.379	7.380
Total do passivo circulante		**729.938**	**877.919**
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos com pessoas ligadas	11	1.928.796	1.785.322
Parcelamentos	15	35.425	42.805
Financiamentos com pessoas ligadas	9	-	61.500
Provisão para contingências	16	80.000	80.000
Total do passivo não circulante		**2.044.221**	**1.969.627**
PATRIMONIO SOCIAL			
Patrimônio social	17.a	8.127.439	8.268.564
Ajuste de Avaliações Patrimoniais	17.b	3.260.000	3.260.000
Superávit (déficit) acumulado		(298.893)	(141.125)
Total do patrimônio social		**11.088.546**	**11.387.439**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMONIO SOCIAL		**13.862.705**	**14.234.985**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

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

ASSOCIAÇÃO UNIFICADA DE RECUPERAÇÃO E APOIO - AURA
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Valores expressos em reais)

	Nota Explicativa	31/12/2023	31/12/2022
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	18	4.255.646	4.562.758
CUSTOS DA OPERAÇÃO	19	(3.718.552)	(3.951.279)
SUPERÁVIT BRUTO		**537.094**	**611.479**
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS			
Despesas gerais e administrativas	20	(617.047)	(635.451)
Outras receitas (despesas) operacionais	21	(165.691)	(156.005)
Resultado antes das receitas e despesas financeiras		**(245.644)**	**(179.977)**
Receitas Financeiras		153.328	244.451
Despesas Financeiras		(206.577)	(205.600)
Resultado financeiro líquido		**(53.249)**	**38.851**
DEFICIT/SUPERAVIT DO EXERCÍCIO		**(298.893)**	**(141.125)**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Santana de Rezende Bastos
Contador
CRC 099.043.356-89

ASSOCIAÇÃO UNIFICADA DE RECUPERAÇÃO E APOIO - AURA
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO SOCIAL PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores expressos em reais)

	Patrimônio social	Ajustes de avaliações patrimoniais	Superávit acumulado	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	**8.222.338**	**3.260.000**	**46.226**	**11.528.564**
Aumento do patrimônio social	46.226	-	(46.226)	-
Deficit do exercício	-	-	(141.125)	(141.125)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	**8.268.564**	**3.260.000**	**(141.125)**	**11.387.439**
Aumento do patrimônio social	(141.125)	-	141.125	-
Deficit do exercício		-	(298.893)	(298.893)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	**8.127.439**	**3.260.000**	**(298.893)**	**11.088.546**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Henrique Santana de Rezende Bastos
Contador
CRC-MG 105.155/O - CPF 099.043.356-89

ASSOCIAÇÃO UNIFICADA DE RECUPERAÇÃO E APOIO - AURA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Valores expressos em reais)

	31/12/2023	31/12/2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit do exercício	(298.893)	(141.125)
Depreciação e amortização	339.156	304.284
Provisão de juros sobre empréstimos	163.147	131.211
Resultado ajustado	203.410	294.370
Variação nos ativos e passivos operacionais		
Adiantamento a fornecedores	(3.227)	877
Tributos a recuperar	-	9.189
Fornecedores	(4.698)	10.512
Impostos a recolher	(13.668)	(1.663)
Salários e obrigações sociais	42.045	33.318
Parcelamentos	(7.381)	(8.505)
Convênios	13.619	(5.180)
	26.690	38.548
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades operacionais	230.099	332.917
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Adições de ativos imobilizados	(95.331)	(276.152)
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades de investimento	(95.331)	(276.152)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Pagto empréstimos com pessoas ligadas	(266.450)	(379.755)
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades de financiamento	(266.450)	(379.755)
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**(131.682)**	**(322.990)**
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	1.125.997	1.448.987
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	994.315	1.125.997
Aumento (Redução) no caixa e equivalentes	**(131.682)**	**(322.990)**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Henrique Santana de Rezende Bastos
Contador
CRC-MG 105.155/O - CPF 099.043.356-80

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 (CEBAS e CNEAS) emitidos pelo Conselho Nacional de Assistência Social - CNAS. A Associação tem como objetivo realizar um trabalho de ação social prestando serviço de Acolhimento Institucional a crianças e adolescentes portadores de câncer, doenças hematológicas e transplantados e seus familiares, acolhendo-os 24 horas, prestando-lhes todo o serviço de suporte terapêutico.

A Instituição trabalha no alcance dos direitos sociais e na garantia do direito constitucional à saúde, educação, cultura e lazer da criança do adolescente proveniente de famílias em vulnerabilidade, para que este tenha condições de igualdade ao tratamento médico digno, sem restrições e demoras, além do direito ao acesso e usufruto de suas famílias às políticas socioassistenciais para alcance da emancipação e cidadania. A finalidade primordial da Casa de Apoio AURA está em amparar essas famílias trazendo condições de acesso e meios para de garantir a continuidade do tratamento fora do domicílio de origem.

Além da hospedagem e alimentação, traslados casa / hospital / Casa de Apoio AURA, os acolhidos contam com apoio interdisciplinar especializado que inclui a atenção e os serviços de profissionais de Enfermagem, Fisioterapia, Nutrição, Psicologia, Psicopedagogia e Serviço Social.

Na realização de seus projetos mantém parcerias com governos municipais, empresas privadas e com a sociedade civil organizada através de doações, com descriminação de cada projeto e seus objetos conforme nota explicativa 12.

A 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 em 25 de maio de 2022 com vigência de 24 de janeiro de 2022 a 23 de janeiro de 2025.

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 práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e médias empresas – Pronunciamento Técnico CPC PME (R1) – "Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas".

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.

Jaque Santana de Rezende Bastos
Contador
MG 105 155/O - CPF 098.043.356-89

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.

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

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

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.

4. Caixa e equivalentes de caixa

Os saldos de caixa e equivalentes de caixa podem ser assim apresentados:

	31/12/2023	31/12/2022
Caixa	4.278	2.358
Bancos sem restrições	13	12
Aplicações financeiras s/restrições (a)	892.223	1.043.948
Aplicações financeiras c/restrições (b)	97.800	79.679
	994.315	**1.125.997**

a) Contas sem restrições representam os valores aplicados pela entidade oriunda das atividades operacionais.
b) Contas com restrições são os valores e movimentos dos convênios/termos de parcerias e fomentos firmados pela instituição.

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.

Henrique Santana de Rezende Bastos
Contador
CRC-MG 105.155/O - CPF 093.043.356-89

5. Adiantamentos

Os saldos de adiantamentos referem-se basicamente aos adiantamentos a funcionários que são montantes pagos de forma antecipada, essencialmente, a funcionários envolvidos nas atividades da Entidade.

A posição dos adiantamentos em 31 de dezembro de 2023 estava assim representada:

	31/12/2023	31/12/2022
Adiantamentos a funcionários	26.103	22.876
	26.103	**22.876**

6. Propriedades para Investimentos

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 definido a futura negociação do terreno e suas respectivas edificações.

A administração da Entidade mantém este imóvel para auferir aluguel ou para valorização do capital, ou ambos. O saldo referente a esta propriedade para investimento é mensurado ao valor justo apurado por meio de Laudo de Avaliação elaborado por especialistas. Para o exercício de 2023 os especialistas realizaram tal avaliação e foi identificado que não houve variação da avaliação realizada anteriormente.

	31/12/2023	31/12/2022
Terreno Gleba 04 - A1	1.445.670	1.445.670
Terreno Gleba 04 - A2	2.535.641	2.535.641
Edificações	3.508.689	3.508.689
	7.490.000	7.490.000

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

7. Imobilizado

O ativo imobilizado em 31 de dezembro de 2023 é composto por bens que contribuem para a realização do objeto social da Entidade e está demonstrado como segue:

Decrição	Taxa de Depreciação	Saldo em 31/12/2022	Baixas	Adições	Saldo em 31/12/2023
Móveis e Utensílios	10% a.a.	597.247	-	48.277	645.524
Veículos	20% a.a.	393.908	-	-	393.908
Computadores e periféricos	20% a.a.	123.820	-	-	123.820
Máquinas e equipamentos	20% a.a.	310.536	-	47.054	357.590
Edificações	25% a.a.	5.120.024	-	-	5.120.024
Terrenos	0% a.a.	1.025.000	-	-	1.025.000
Outras Imobilizações	10% a.a.	5.848	-		5.848
		7.576.383	**-**	**95.331**	**7.671.714**
(-) Deprec. Móveis e Utensílios		(384.267)	-	(40.343)	(424.610)
(-) Deprec. Veículos		(121.717)	-	(61.182)	(182.899)
(-) Deprec. Computadores		(123.820)	-	-	(123.820)
(-) Deprec. Máquinas e equipamentos		(147.512)	-	(32.830)	(180.342)
(-) Deprec. Outras Imobilizações		(5.848)	-	-	(5.848)
(-) Deprec. Edificações		(1.197.107)	-	(204.801)	(1.401.908)
		(1.980.271)	**-**	**(339.156)**	**(2.319.427)**
		5.596.112	**-**	**(243.825)**	**5.352.287**

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

Descrição	Taxa de Depreciação	Saldo em 31/12/2021	Baixas	Adições	Saldo em 31/12/2022
Móveis e Utensílios	10% a.a.	597.247	-	-	597.247
Veículos	20% a.a.	119.916	-	273.992	393.908
Computadores e periféricos	20% a.a.	123.820	-	-	123.820
Máquinas e equipamentos	20% a.a.	308.376	-	2.160	310.536
Edificações	25% a.a.	5.120.024	-	-	5.120.024
Terrenos	0% a.a.	1.025.000	-	-	1.025.000
Outras Imobilizações	10% a.a.	5.848	-		5.848
		7.300.231	**-**	**276.152**	**7.576.383**
(-) Deprec. Móveis e Utensílios		(344.980)	-	(39.287)	(384.267)
(-) Deprec. Veículos		(92.501)	-	(29.216)	(121.717)
(-) Deprec. Computadores		(123.820)	-	-	(123.820)
(-) Deprec. Máquinas e equipamentos		(116.530)	-	(30.982)	(147.512)
(-) Deprec. Outras Imobilizações		(5.848)	-	-	(5.848)
(-) Deprec. Edificações		(992.306)	-	(204.801)	(1.197.107)
		(1.675.985)	**-**	**(304.286)**	**(1.980.271)**
		5.624.246	**-**	**(28.134)**	**5.596.112**

Henrique Santana de Rezende Bastos
Contador
CRC-MG 105.155/O - CPF 093.043.356-89

8. Financiamentos com pessoas ligadas

	31/12/2023	31/12/2022
José Gustavo de Mattos Gatti	2.060.976	2.163.302
	2.060.976	**2.163.302**
Passivo Circulante (a)	132.180	316.481
Passivo Não Circulante (b)	1.928.796	1.846.821

(a) O total apresentado no passivo circulante refere-se a compra de um terreno no ano de 2019 junto as partes ligadas, Luiz Antônio de Senna Lima e José Gustavo de Mattos Gatti onde em 2022 a entidade realizou o pagamento integral do valor residual da dívida de Luiz Antônio.
O valor residual devido a José Gustavo Gatti, refere-se as parcelas restantes que estão vinculadas ao Termo de Garantia de Pagamento referente ao terreno de propriedade da Entidade: Gleba 04 – A1, medindo 20.467,00m² localizado em Juatuba-MG, conforme aprovação em Assembleia Geral Extraordinária realizada no dia 28 de outubro de 2019.

(b) O total apresentado no passive não circulante refere-se a captação de recursos de empréstimos junto a parte ligada José Gustavo de Mattos Gatti. Estes empréstimos são atualizados pela variação de indicadores equivalentes à rentabilidade da poupança do período.

Não há previsão para início do pagamento do referido empréstimo, por isso está registrado Integralmente no passivo não circulante.

A movimentação sumária dos empréstimos com pessoas ligadas está demonstrada a seguir:

Saldos em 31 de dezembro de 2021	**2.412.825**
Captação de empréstimos	-
Amortização e pagamentos	(379.256)
Juros provisionados	129.733
Saldos em 31 de dezembro de 2022	**2.163.302**
Captação de empréstimos	-
Amortização e pagamentos	(265.473)
Juros provisionados	163.147
Saldos em 31 de dezembro de 2023	**2.060.976**

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

9. Fornecedores

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

	31/12/2023	31/12/2022
Fornecedores de serviços administrativos	43.716	25.866
Fornecedores de serviços publicitários	2.410	-
Fornecedores de serviços e consumo da atividade	21.293	46.251
	67.419	**72.117**

10. Salários e encargos sociais

Os saldos de obrigações trabalhistas estão assim representados:

	31/12/2023	31/12/2022
Salários a pagar	127.532	122.202
Provisões para férias e 13º salário	245.178	223.300
Encargos sobre a folha de pagamento	33.881	36.191
	406.591	**381.693**

11. Impostos a recolher

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

	31/12/2023	31/12/2022
IRRF	17.147	15.246
PIS	3.115	3.315
ISS	581	718
Outros tributos	2.229	314
	23.072	**19.593**

Jorge Santana de Rezende Bastos
Contador
CRC-MG 105.155/O - CPF 999.043.356-00

12. Convênios

Essas obrigações referem-se basicamente aos recursos de terceiros recebidos pela Entidade para a realização de parcerias públicas e podem ser assim resumidas:

	31/12/2023	31/12/2022
Fomento projeto Manutenção da Casa Aura (a)	31.683	28.259
Fomento projeto Higiene e Saúde (b)	-	13.685
Fomento projeto Cuidar Humanizado (c)	15.791	20.829
Fomento projeto Acolher com Dignidade (d)	-	15.946
Fomento projeto Atenção e Cuidado (e)	28.702	-
Fomento projeto Amparo e Acessibilidade (f)	538	-
Fomento projeto Acolhida Humanizada (g)	5	-
Fomento projeto Enxoval Solidário (h)	58	-
	76.777	**78.719**
Parceria projeto Marchadores (i)	16.520	960
	16.520	**960**
	93.297	**79.679**

a) Fomento Projeto Manutenção da Casa de Apoio publicado em 06 de dezembro de 2019 através do instrumento jurídico 1481001498/2019. Esse projeto tem como objetivo a aquisição de bens de consumo/alimentos, material de higiene e limpeza visando a melhoria no atendimento e serviços prestados pela entidade. No final do exercício de 2022 a entidade tem como obrigação com o fomento a ser prestado contas o saldo de R$ 28.259 e de R$ 69.501 no final do exercício de 2020, esses saldos têm a sua contrapartida no ativo registrado na conta corrente/aplicação financeira 3900-6 da Caixa Econômica Federal, conta destinada especificamente para esse fomento.

b) Fomento Projeto Higiene e Saúde publicado em 25 de junho de 2021 através do instrumento jurídico 1481000269/2021. Esse projeto tem como objetivo a aquisição de Cama/Mesa/Banho, Combustíveis, Equipamentos, Ferramentas e Utensílios visando a melhoria no atendimento e serviços prestados pela entidade. No final do exercício de 2022 a entidade tem como obrigação com o fomento a ser prestado contas o saldo de R$ 13.685 e de R$ 13.672 no final do exercício de 2020, esses saldos têm a sua contrapartida no ativo registrado na conta corrente/aplicação financeira 69.914-4 do Banco do Brasil S/A, conta destinada especificamente para esse fomento.

c) Fomento Projeto Cuidar Humanizado publicado em 07 de outubro de 2022 através do instrumento jurídico 012022101100340000 Esse projeto tem como objetivo acolhimento emergencial e temporário a crianças, adolescentes, e familiares em situação de vulnerabilidade, esses saldos têm a sua contrapartida no ativo registrado na conta corrente/aplicação financeira 4291-0 da Caixa Econômica Federal, conta destinada especificamente para esse fomento.

Henrique Santana de Rezende Bastos
Contador
CRC-MG 105.155/O - CPF 999.043.356-00

d) Fomento Projeto Acolher com Dignidade publicado em 18 de agosto de 2022 através do instrumento jurídico 012022101300290000 Esse projeto tem como objetivo acolhimento emergencial e temporário a crianças, adolescentes, e familiares em situação de vulnerabilidade, esses saldos têm a sua contrapartida no ativo registrado na conta corrente/aplicação financeira 4330-5 da Caixa Econômica Federal, conta destinada especificamente para esse fomento.

e) Fomento Projeto Atenção e Cuidado publicado em 26 de maio de 2023 através do instrumento jurídico 012023101300030000 Esse projeto tem como objetivo prognostico de tratamento hematológico e transplantado, esses saldos têm a sua contrapartida no ativo registrado na conta corrente/aplicação financeira 4291-0 da Caixa Econômica Federal, conta destinada especificamente para esse fomento.

f) Fomento Projeto Amparo e Acessibilidade publicado em 18 de agosto de 2022 através do instrumento jurídico 022224120220011 Esse projeto tem como objetivo aquisição de mobiliários, equipamentos, maquinários etc. de forma a propiciar melhores na segurança, circulação, acessibilidade, esses saldos têm a sua contrapartida no ativo registrado na conta corrente/aplicação financeira 4444-1 da Caixa Econômica Federal, conta destinada especificamente para esse fomento.

g) Fomento Projeto Acolhida Humanizada publicado em 14 de setembro de 2023 através do instrumento jurídico 01202310110010 Esse projeto tem como objetivo a aquisição de mobiliários, equipamentos, maquinários etc. de forma a propiciar melhores acomodações, esses saldos têm a sua contrapartida no ativo registrado na conta corrente/aplicação financeira 4445-0 da Caixa Econômica Federal, conta destinada especificamente para esse fomento.

h) Fomento Projeto Enxoval Solidário publicado em 14 de setembro de 2023 através do instrumento jurídico 01200046110009 Esse projeto tem como objetivo compra de enxoval para a utilização dos acolhidos e sua família, esses saldos têm a sua contrapartida no ativo registrado na conta corrente/aplicação financeira 4446-8 da Caixa Econômica Federal, conta destinada especificamente para esse fomento.

i) Parceria Projeto Marchadores pela Vida, parceria firmada em 12 de janeiro de 2021 através do Instrumento Particular de Doação. Esse projeto refere-se à aquisição de alimentos nutritivos e saudáveis. Os valores devidos a essa parceria estão na conta 69.881-4 do Banco do Brasil S/A com destino específico para este termo de parceria.

13. Parcelamentos

Os saldos dos parcelamentos estão compostos conforme demonstramos a seguir:

	31/12/2023	31/12/2022
Parcelamento Refis cod. 4737 (a)	42.804	50.185
	42.804	50.185
Passivo Circulante	7.379	7.380
Passivo Não Circulante	35.425	42.805
	42.804	50.185

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

a) Parcelamento realizado em 25/08/2014 junto à Receita Federal referente à dívida com PIS, IRRF pessoa física e jurídica. Consolidado em 14/09/2015 em 180 parcelas, restando 59 parcelas a serem liquidadas, sendo as mesmas atualizadas pela SELIC.

14. Provisões para contingências

A Entidade possui provisão para contingências no montante de R$80.000 (R$80.000 em 2022) referente a discussões de natureza civil que refere-se ao convênio 558\2010 foi firmado com a Secretaria da Saúde do Estado de Minas Gerais – SES para construção de um prédio de 12 (doze) andares, no valor de R$2.000.000, localização da Casa Aura. O referido convênio foi firmado em junho de 2010 e teve o prazo de 01 ano. A prestação de contas apresentada no exercício de 2016 pela Entidade, vem sendo analisada pela Secretaria que está solicitando informações adicionais para ser complementada. A administração realizou estudo interno e estimou que poderá ter que devolver recursos para o Estado em montante não superior a 4% do valor recebido, motivo pelo qual optou-se pela provisão para fazer face às estimativas internas no montante de R$ 80.000.

15. Patrimônio líquido

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 2023, no montante de R$ 8.127.439 (em 31 de dezembro de 2022, no montante de R$ 8.268.564), 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 2023 e 2022, os resultados apurados foram, respectivamente, déficit de R$ 298.893 e déficit de R$ 141.125.

b) Ajuste de Avaliação Patrimonial

Essa rubrica representa a contrapartida do aumento dos imóveis destinados a venda decorrente da atualização pelo valor justo do terreno e edificação.

16. Receita operacional líquido

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 2022 e 2021, são apresentados a seguir:

Henrique Santana de Rezende Bastos
Contador
CRC MG 105.155/O - CPF 009.043.356-80

	31/12/2023	31/12/2022
Contribuição dos Conselheiros	21.766	31.533
Donativos Recebidos de Pessoas Físicas sem Fim Específico	3.556.793	4.128.374
Donativos Recebidos de Pessoas Jurídica sem Fim Específico	386.834	155.320
Convênios e Projetos	290.253	247.530
	4.255.646	4.562.758

16.1 Receitas e despesas com voluntariado

Para atender os requisitos da legislação pertinente, os valores relativos aos trabalhos Voluntários realizados para a Entidade, como se devidas fossem, durante o exercício de 2023, são registrados e controlados em contas de compensação e estão assim demonstrados:

	Quantidade	R$	R$
		31/12/2023	31/12/2022
Voluntários	25	29.146	51.492
Diretoria Executiva	06	21.766	31.533
Total dos voluntários	244	50.912	83.025

Acima especificamos os voluntários que colaboraram com a Associação Unificada de Recuperação e Apoio relativo ao exercício de 2023 e 2022, em conformidade com a legislação em vigor, Lei 9.608/98.

A Casa de Apoio não remunera seus membros Efetivos, Temporários ou Aspirantes, sejam eles componentes dos órgãos Capítulo Regional, Conselho Superior, Diretoria Executiva ou Comunidade Religiosa, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, conforme disposições estatutárias e legislação em vigor.

Os voluntários estão em diversas áreas da instituição sendo elas, Vendedor, que auxilia no Bazar Beneficente da instituição, Artesã, participa das gincanas e atividades com os acolhidos, Massoterapeuta, ajuda no relaxamento das acolhidos, Brinquedista (Recreador), participa das atividades dos acolhidos, gincanas e brincadeiras, Fotografo, Recepcionista, além dos próprios membros do conselho que não recebem remuneração alguma.

17. Custos da operação

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

	31/12/2023	**31/12/2022**
Casa de Apoio - Gastos com Pessoal	2.037.326	2.088.463
Casa de Apoio - Despesas operacionais	1.262.480	1.382.591
Telemarketing - Gastos com Pessoal	387.496	377.218
Telemarketing - Despesas operacionais	31.250	103.007
	3.718.552	**3.951.279**

Henrique Santana de Rezende Bastos
Contador
CRC-MG 105.155/O - CPF 099.043.356-89

18. Despesas gerais e administrativas

As despesas gerais e administrativas estão demonstradas da seguinte forma:

	31/12/2023	31/12/2022
Despesas - Administração Gastos com Pessoal	414.592	407.656
Despesas - Administração Despesas Operacionais	201.474	222.484
Despesas - Taxas, Impostos e Contribuições	981	5.311
	617.047	**635.451**

19. Resultado financeiro

	31/12/2023	31/12/2022
Variações monetárias passivas	(25.322)	(36.524)
Juros sobre empréstimos pessoas ligadas	(143.474)	(131.211)
Tarifas bancárias	(9.878)	(11.421)
Provisões p/ perdas e ajustes de ativos	-	(37)
Custos de emissão de boleto	(27.903)	(26.407)
Despesas Financeiras	**(206.577)**	**(205.600)**
Descontos recebidos	-	27.930
Renda de aplicações financeiras	153.328	137.592
Juros recebidos	-	78.929
Receitas financeiras	**153.328**	**244.451**
Resultado financeiro liquido	**(53.249)**	**38.851**

20. Isenção usufruída

Para atender os requisitos da legislação pertinente, os valores relativos às isenções previdenciárias usufruídas, como se devidas fossem, durante o exercício de 2023, sendo estes valores registrados e controlados em cotas de resultado estão assim demonstrados:

	31/12/2023	31/12/2022
Imunidade INSS - Cota Patronal	436.670	444.154
Imunidade INSS - Terceiros	32.750	128.805
Imunidade INSS - Rat	126.634	33.312
	596.055	**606.270**
Imunidade IRPJ	**192.275**	**227.331**
Imunidade CSLL	11.871	13.996
Imunidade PIS	24.113	28.429
Imunidade COFINS	111.292	131.211
	339.551	**400.967**

Henrique Santana de Rezende Bastos
Contador
CRC-MG 105.155/O - CPF 998.043 356-80

21. 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 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.

22. EVENTOS SUBSEQUENTES

Até a data de aprovação das demonstrações financeiras apresentadas não há eventos subsequentes que requeiram divulgações ou ajustes retrospectivos nas Demonstrações Financeiras.

* * *

Henrique Santana de Rezende Bastos
Contador
CRC-MG 105.155/O - CPF 099.043.356-89