Instituto do Câncer Infantil

Demonstrações Contábeis para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e de 2017

Acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes

Baker Tilly Brasil RS Auditores Independentes sob a denominação Baker Tilly Brasil é membro da rede global da Baker Tilly International Ltd., cujos membros são pessoas jurídicas separadas e independentes.

INSTITUTO DO CÂNCER INFANTIL
CNPJ:94.594.629/0001-50
Porto Alegre - RS

Av. Borges de Medeiros, 2500/1105
Praia de Belas, Porto Alegre - RS
90110-150
T: +55 51 2125.1400

Av. Dr. Nilo Peçanha, 724/201
Bela Vista, Porto Alegre - RS
90470-000
T: +55 51 3508.7734

www.bakertillybr.com.br

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E DE 2017
ACOMPANHADAS DO RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Índice **Páginas**

Relatório dos Auditores Independentes 3

Demonstrações Contábeis

Balanços Patrimoniais .....6 e 7

Demonstrações do Resultado Superávit (Déficit) 8

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido 9

Demonstrações dos Fluxos de Caixa 10

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis 11

Baker Tilly Brasil RS Auditores Independentes sob a denominação Baker Tilly Brasil é membro da rede global da Baker Tilly International Ltd., cujos membros são pessoas jurídicas separadas e independentes.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Conselho Diretor do
INSTITUTO DO CÂNCER INFANTIL
Porto Alegre - RS

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis do **INSTITUTO DO CÂNCER INFANTIL** que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis, aplicáveis às entidades sem finalidade de lucro.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **INSTITUTO DO CÂNCER INFANTIL** em 31 de dezembro de 2018, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfase

Conforme Nota Explicativa nº 18 às demonstrações contábeis, contém citação de que o Instituto do Câncer Infantil está em busca da renovação do CEBAS através do processo Nº 71000.125643/2014-17, que trata do pleno gozo da imunidade tributária em relação aos impostos federais, estaduais e municipais, nos termos do Artigo nº 150 da Constituição Federal. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

AUDITORIA · CONSULTORIA · GESTÃO DE RISCOS · TERCEIRIZAÇÃO · IMPOSTOS

Baker Tilly Brasil RS Auditores Independentes sob a denominação Baker Tilly Brasil é membro da rede global da Baker Tilly International Ltd., cujos membros são pessoas jurídicas separadas e independentes.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis a entidades sem finalidade de lucros e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

Baker Tilly Brasil RS Auditores Independentes sob a denominação Baker Tilly Brasil é membro da rede global da Baker Tilly International Ltd., cujos membros são pessoas jurídicas separadas e independentes.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Porto Alegre, RS, 22 de março de 2019.

Ronei Xavier Janovik
Contador – CRCRS nº 40.743
Baker Tilly Brasil RS Auditores Independentes S/S
CRCRS nº 006706/O
CVM 12.360

AUDITORIA · CONSULTORIA · GESTÃO DE RISCOS · TERCEIRIZAÇÃO · IMPOSTOS

Baker Tilly Brasil RS Auditores Independentes sob a denominação Baker Tilly Brasil é membro da rede global da Baker Tilly International Ltd., cujos membros são pessoas jurídicas separadas e independentes.

INSTITUTO DO CÂNCER INFANTIL

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais um)

A T I V O

	Notas	2018	2017
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	**4**	83.481	153.830
Aplicações Financeiras	**5**	6.968.980	6.065.278
Estoques	**6**	167.371	160.707
Outros Créditos		79.801	136.436
Despesas Antecipadas		5.740	5.062
		7.305.373	**6.521.313**
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo			
Depósitos Judiciais	**7**	19.359	8.000
Créditos Sindicato de Transportes Rodoviários	**8**	121.534	124.000
Imobilizado	**9**	10.770.783	10.804.717
Intangível	**10**	1.028	1.028
		10.912.704	**10.937.745**
TOTAL DO ATIVO		**18.218.077**	**17.459.058**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO DO CÂNCER INFANTIL

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais um)

P A S S I V O

	Notas	2018	2017
CIRCULANTE			
Contas a Pagar	**11**	82.954	39.688
Obrigações Trabalhistas e Encargos Sociais		248.623	300.625
Obrigações Tributárias		14.882	36.465
Provisões Trabalhistas	**12**	49.948	7.825
Subvenção Convênio MC Dia Feliz	**13a**	680.249	700.212
Subvenção Pronon	**13b**	2.937.050	3.482.142
Subvenção Projeto IRM - Diagnóstico Precoce	**13c**	-	85.726
Subvenção CMDCA - Funcriança	**13d**	2.766	3.651
		4.016.472	**4.656.334**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Social	**14**	11.703.688	6.509.835
Ajuste de Avaliação Patrimonial		1.065.520	1.099.036
Superávit (Déficit) Acumulados		1.432.397	5.193.853
		14.201.605	**12.802.724**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**18.218.077**	**17.459.058**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO DO CÂNCER INFANTIL
Demonstração do Superávit (Déficit) em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais um)

	Notas	2018	2017
RECEITAS SOCIAIS			
DOAÇÕES PESSOA FÍSICA			
Mercadorias		1.264.550	1.093.285
Moeda Corrente		350.086	633.181
		1.614.636	**1.726.466**
DOAÇÕES PESSOA JURIDICA			
Mercadorias		61.232	200.712
Moeda Corrente		148.733	150.444
Moeda Estrangeira		81.563	60.403
		291.528	**411.559**
CENTRAL DE DOAÇÕES			
Moeda Corrente		3.150.511	2.828.042
		3.150.511	**2.828.042**
RECEITAS COM EVENTOS E PROJETOS			
Programa Nota Fiscal Gaúcha	**15**	56.000	38.000
Eventos e Projetos diversos		1.186.522	1.079.704
		1.242.522	**1.117.704**
RECEITAS C/VOLUNTARIADO			
Receitas c/Voluntariado		2.260.366	2.422.660
		2.260.366	**2.422.660**
OUTRAS RECEITAS			
Receitas com Projetos - Subvenção	**16**	2.244.092	2.043.551
Outras Receitas		330.630	151.703
Subvenção Projeto Aquisição Veículo	**17**	68.985	-
		2.643.707	**2.195.254**
RECEITA - CONSTRUÇÃO CENTRO INTEGRADO DE APOIO			
Subvenção Mc Dia Feliz - Projeto Construção	**17**	295.915	4.738.734
		295.915	**4.738.734**
TOTAL DE RECEITAS		**11.499.186**	**15.440.419**
DESPESAS			
Benefícios Assistenciais	**19**	-	(1.405.442)
Centro Integrado de Apoio - Casa Dia	**19**	(1.626.463)	(1.381.653)
Depreciação e Amortização	**19**	(459.699)	(543.149)
Despesas c/Voluntariado		(2.260.366)	(2.422.660)
Despesas Tributárias		(18.434)	(19.654)
Eventos Diversos - Captação de Recursos		(1.102.540)	(1.078.000)
Núcleo de Atenção ao Paciente	**19**	(2.064.812)	(894.867)
Outros Projetos		(51.773)	(610.355)
Projeto Captação - Central de Doações		(1.127.804)	(1.094.180)
Projetos de Pesquisas Científicas	**19**	(1.309.409)	(759.259)
		(10.021.300)	**(10.209.219)**
TOTAL DE DESPESAS		**(10.021.300)**	**(10.209.219)**
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO		**(79.005)**	**(70.863)**
Despesas Financeiras		(274.836)	(273.066)
Receitas Financeiras		195.831	202.203
Superávit do Exercício		**1.398.881**	**5.160.337**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO DO CÂNCER INFANTIL

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
para os exercícios findos em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais um)

Descrição	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávits (Déficits) Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2016	**5.768.513**	**1.132.552**	**741.322**	**7.642.387**
Transferência para o Patrimônio Social	741.322	-	(741.322)	**-**
Realização Custo Atribuído-Depreciação	-	(33.516)	33.516	**-**
Superávit do Exercício	-	-	5.160.337	**5.160.337**
Saldos em 31 de dezembro de 2017	**6.509.835**	**1.099.036**	**5.193.853**	**12.802.724**
Transferência para o Patrimônio Social	5.193.853	-	(5.193.853)	**-**
Realização Custo Atribuído-Depreciação	-	(33.516)	33.516	**-**
Superávit do Exercício	-	-	1.398.881	**1.398.881**
Saldos em 31 de dezembro de 2018	**11.703.688**	**1.065.520**	**1.432.397**	**14.201.605**

INSTITUTO DO CÂNCER INFANTIL

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais um)

Método Indireto

	2018	2017
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit do Exercício	1.398.881	5.160.337
Ajustes por:		
Depreciação e Amortização	459.699	543.149
Baixa do Imobilizado	8	14.996
Realização da Subvenção Convênio MC Dia Feliz	(364.900)	(4.738.734)
Geração Bruta (Consumo) de Caixa	**1.493.688**	**979.748**
Variação em Ativos e Passivos		
(Aumento) Redução em Estoques	(6.664)	(14.933)
(Aumento) Redução em CMDCA - Funcriança	-	74.564
(Aumento) Redução em Outros Créditos	56.635	(83.480)
(Aumento) Redução em Despesas Antecipadas	(678)	(5.062)
(Aumento) Redução em Depósitos Judiciais	(11.359)	(1.858)
(Aumento) Redução em Créditos Sindicato de Transportes Rodoviários	2.466	(136.000)
Aumento (Redução) em Contas a Pagar	43.266	18.085
Aumento (Redução) em Obrigações Trabalhistas e Encargos Sociais	(52.002)	40.593
Aumento (Redução) em Obrigações Tributárias	(21.583)	3.679
Aumento (Redução) em Provisões Trabalhistas	42.123	708
Aumento (Redução) em Subvenções Convênio MC Dia Feliz	344.937	433.883
Aumento (Redução) em Subvenção Pronon/Pronas/PCD	(545.092)	1.109.008
Aumento (Redução) em Subvenção Projeto IRM Diagnóstico Precoce	(85.726)	75.909
Aumento (Redução) em Subvenção CMDCA - Funcriança	(885)	(535.654)
Caixa Proveniente das Operações	**(234.562)**	**979.442**
Caixa Líquido Proveniente das (Aplicado nas) Atividades Operacionais	**1.259.126**	**1.959.190**
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição de Ativo Imobilizado	(425.773)	(622.610)
Caixa Líquido Usado nas Atividades de Investimento	**(425.773)**	**(622.610)**
Aumento (Redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de caixa	**833.353**	**1.336.580**
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	6.219.108	4.882.528
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Exercício	7.052.461	6.219.108

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

1 Objetivos Sociais

Criado em 1991, o Instituto do Câncer Infantil é uma organização sem fins lucrativos que atua para aumentar as chances de cura do câncer infantojuvenil. Referência na assistência de crianças e adolescentes com câncer, proporciona todo o auxílio necessário para a continuidade do tratamento. Através do ICI, os pacientes contam com apoio pedagógico, psicológico, nutricional, odontológico, de medicamentos e exames especiais. Suas famílias também recebem apoio assistencial com auxílios de vestuário, calçados e alimentos. O ICI também desenvolve projetos de Pesquisas Científicas dedicados ao avanço de novos tratamentos para o câncer infantojuvenil.

Sua missão é assistir crianças e adolescentes com câncer, proporcionando assistência por equipe multidisciplinar, visando aumentar os índices de cura e qualidade de vida dos pacientes e seus familiares.

O Instituto foi declarado de Utilidade Pública no âmbito federal, estadual e municipal, gozando dos benefícios de imunidade fiscal para fins de alguns tributos.

2 Base de preparação e apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com observância às disposições contidas na legislação societária brasileira e nos pronunciamentos, orientações e interpretações técnicas emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) que tratam da aplicabilidade da legislação específica das entidades sem fins lucrativos, conforme Resolução CFC 1.409/12, que aprovou a ITG 2002.

As demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da entidade, e foram preparadas com base no custo histórico, exceto quando indicado de outra forma.

Em 22 de março de 2019, a administração da entidade autorizou a emissão das demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2018.

3 Principais práticas contábeis

(a) As receitas de doações e campanhas para custeio são contabilizadas por ocasião de seu efetivo recebimento.

(b) As doações para investimento e imobilizações são contabilizadas como receitas quando do seu efetivo recebimento e transferidas ao patrimônio social por ocasião da aprovação na assembleia.

(c) As demais receitas e despesas são apropriadas pelo regime de competência.

(d) Os ativos circulantes são apresentados ao valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos.

(e) Os ativos e passivos monetários são ajustados pelo seu valor presente quando o efeito é considerado relevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

(f) O ativo imobilizado é demonstrado ao custo histórico de aquisição, deduzido das depreciações acumuladas, pelo método linear, que resulta em despesa constante, durante a vida útil econômica dos bens, às taxas mencionadas na Nota 9.

(g) Os passivos circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos.

4 Caixa e Equivalentes de Caixa

Descrição	2018	2017
Caixa	1.174	1.174
Bancos conta Movimento	79.230	149.433
Bancos conta Movimento - Doações Condicionais	3.077	3.223
Total	**83.481**	**153.830**

5 Aplicações financeiras

Descrição	2018	2017
Banrisul S.A.	205	46.971
Banco do Brasil S.A.	6.742.897	5.788.348
CEF	8.817	16.271
Itaú	-	15.622
Unicred	1.000	-
Santander	216.061	198.066
Total	**6.968.980**	**6.065.278**

Os recursos financeiros disponíveis são mantidos em aplicações financeiras, principalmente, junto a instituições financeiras oficiais, visando à manutenção do poder aquisitivo dos recursos financeiros temporariamente não utilizados. As aplicações em fundos de investimentos, estão sujeitas as taxas de juros que variam de 0,33% a 0,54% a.m. (Em 2017 – 0,40% a 1,07% a.m.).

6 Estoques

Os saldos de R$167.371 em 2018 (em 2017, R$160.707), referem-se a roupas, calçados e alimentos recebidos em doação, distribuídos quando necessário aos familiares das crianças assistidas pelo Instituto do Câncer Infantil.

7 Depósitos Judiciais

O saldo de R$19.359 em 2018 (em 2017, R$8.000), refere-se a bloqueio judicial, devido a ações trabalhistas movidas contra a Instituição.

8 Créditos Sindicato de Transportes Rodoviários

Recurso referente a multa aplicada pelo Tribunal Regional do Trabalho - TRT ao Sindicato dos Trabalhadores do Transporte Rodoviário. O Instituto do Câncer Infantil foi beneficiado a receber 150 parcelas.

Em 2017, foi registrado o direito a receber de R$136.000. No exercício de 2018, foi destinado ao ICI o valor de R$130.000, devido ao fechamento do Hospital Parque Belém. Desde 2017, foi recebido o montante de R$36.000, sendo que em 2018 o valor de R$22.000. Sobre os saldos a receber não há previsão de atualização monetária e de juros.

Em 2018, foi reconhecido o AVP – Ajuste a Valor Presente, utilizando-se a taxa Selic de 6,5% a.a.

9 Imobilizado

Em consonância ao artigo 183 da lei 11.638 de 28/12/2007, e a NBC TG nº 001-Redução ao Valor Recuperável de Ativos, os itens do ativo imobilizado que apresentam sinais de que seus custos registrados são superiores aos seus valores de recuperação são revisados detalhadamente para determinar a necessidade de provisão para redução do saldo contábil a seu valor de realização.

Em 2010, a diretoria contratou a empresa Factum Brasil Consultoria, Avaliações, Patrimonial e Econômica para avaliar as possíveis mudanças de circunstâncias ou sinais de obsolescência tecnológica, bem como evidências de que seus ativos corpóreos utilizados em suas operações são recuperáveis perante seu desempenho operacional e financeiro. A empresa em pauta, tendo como base as informações contidas na NBC TG nº 27 – Ativo Imobilizado, concluiu que até a data do balanço patrimonial existiam valores constantes do ativo imobilizado defasados em relação aos valores de mercado e em relação à expectativa do prazo de geração de benefícios econômicos.

Com base nesse laudo técnico de avaliação, os valores relativos aos bens imóveis constantes do ativo imobilizado foram atualizados conforme mapa de movimentação:

IMÓVEIS	Valor Laudo	Realização	Total	Valor Contábil	Depreciação	Líquido Contábil	Mais Valia	Depreciação	Saldo 31/12/2018
Prédios	1.298.000	(589.955)	**708.045**	1.149.386	(1.057.088)	92.298	837.898	(301.643)	536.255
Terrenos	1.075.000	(64.285)	**1.010.715**	481.450	-	481.450	529.265	-	529.265
Total	**2.373.000**	**(654.240)**	**1.718.760**	**1.630.836**	**(1.057.088)**	**573.748**	**1.367.163**	**(301.643)**	**1.065.520**

Patrimônio Líquido	R$	Realização	Saldo 31/12/2018
Ajuste de Avaliação Patrimonial - NBC TG 27	**1.099.036**	(33.516)	**1.065.520**

INSTITUTO DO CÂNCER INFANTIL

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis
em 31 de dezembro de 2018 e de 2017
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

a) Composição de Saldos e movimentação do Imobilizado

Contas		2017			2018							
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	**Taxa de Depreciação % a.a.**	**Custo**	**Depreciação Acumulada**	**Residual**	**Adições**	**Baixas**	**Transferências (+)**	**Transferências (-)**	**Depreciações**	**Custo**	**Depreciação Acumulada**	**Residual**
Centro de Apoio Sede - São Manoel	4%	9.145.945	(437.470)	8.708.475	-	-	199.187	(5.025)	(180.894)	9.340.107	(618.364)	8.721.743
Benfeitorias em Prédios de Terceiros	4%	2.023.875	(1.300.384)	723.491	-	-	-	-	(80.955)	2.023.875	(1.381.339)	642.536
Ar Condicionado Central	10%	222.600	(217.645)	4.955	2.709	-	-	-	(1.427)	225.309	(219.072)	6.237
Biblioteca	10%	1.800	(240)	1.560	-	-	-	-	(180)	1.800	(420)	1.380
Software, Computadores e Periféricos	20%	630.424	(466.923)	163.501	15.705	-	36.920	(7.272)	(58.966)	675.777	(525.889)	149.888
Equipamentos Laboratoriais	10%	506.392	(481.677)	24.715	-	-	-	-	(3.022)	506.392	(484.699)	21.693
Instalações Telefônicas	10%	20.322	(18.439)	1.883	-	-	14.850	(1.036)	(1.560)	34.136	(19.999)	14.137
Móveis e Utensílios	10%	750.166	(306.893)	443.273	1.590	(7)	14.200	(720)	(51.759)	765.229	(358.652)	406.577
Máquinas, Equipamentos e Aparelhos	10%	169.273	(120.471)	48.802	19.732	-	38.092	(2.646)	(7.629)	224.451	(128.100)	96.351
Veículos	20%	49.769	(49.769)	-		(1)	63.536	(8.096)	(7.720)	105.208	(57.489)	47.719
Total do Imobilizado sem Restrição		**13.520.566**	**(3.399.911)**	**10.120.655**	**39.736**	**(8)**	**366.785**	**(24.795)**	**(394.112)**	**13.902.284**	**(3.794.023)**	**10.108.261**

IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	Taxa de Depreciação % a.a.	Custo	Depreciação Acumulada	Residual	Adições	Baixas	Transferências (+)	Transferências (-)	Depreciações	Custo	Depreciação Acumulada	Residual
Benfeitorias - HCPA	4%	-	-	-	2.353	-	-	-	(23)	2.353	(23)	2.330
Benfeitorias - Projeto Construção - IRM	4%	189.891	(1.633)	188.258	9.296	-	5.026	(199.188)	(3.392)	5.025	(5.025)	-
Benfeitorias - Humanização - GHC	4%	-	-	-	206.819	-	-	-	(2.611)	206.819	(2.611)	204.208
Computadores e Periféricos - Capacit e Treinamento - Pronon	20%	7.382	(1.476)	5.906	-	-	2.937	(7.383)	(1.460)	2.936	(2.936)	-
Computadores e Periféricos - Coragem para Sorrir - Pronon	20%	-	-	-	9.276	-	999	(9.276)	(999)	999	(999)	-
Computadores e Periféricos - HCPA	20%	-	-	-	32.739	-	-	-	(2.423)	32.739	(2.423)	30.316
Computadores e Periféricos - IRM	20%	20.263	(1.590)	18.673			3.335	(20.263)	(1.745)	3.335	(3.335)	-
Equipamentos Laboratoriais - Novos Alvos - Pronon	10%	421.817	(40.589)	381.228	-	-	-	-	(42.182)	421.817	(82.771)	339.046
Máquinas e Equipamentos - IRM	10%	4.550	(85)	4.465	-	-	281	(4.550)	(196)	281	(281)	-
Máquinas e Equipamentos - Capacit e Treinamento - Pronon	10%	2.983	(298)	2.685	-		593	(2.983)	(295)	593	(593)	-
Máquinas e Equipamentos - Coragem para Sorrir - Pronon	10%	-	-	-	30.559	-	1.773	(30.560)	(1.772)	1.772	(1.772)	-
Máquinas e Equipamentos - Polimorfismo - Pronon	10%	6.580	(421)	6.159	-	-	-	-	(658)	6.580	(1.079)	5.501
Máquinas e Equipamentos - Humanização - GHC	10%	-	-	-	10.049	-	-	-	(145)	10.049	(145)	9.904
Móveis e Utensílios - Coragem para Sorrir - Pronon	10%	-	-	-	12.300	-	612	(12.300)	(612)	612	(612)	-
Móveis e Utensílios - HCPA	10%	-	-	-	44.166	-	-	-	(1.352)	44.166	(1.352)	42.814
Móveis e Utensílios - GHC	10%	-	-	-	28.480	-	-	-	(77)	28.480	(77)	28.403
Móveis e Utensílios - IRM	10%	16.750	(489)	16.261	-		1.146	(16.750)	(657)	1.146	(1.146)	-
Veículos - IRM	20%	63.536	(3.109)	60.427	-	-	8.097	(63.536)	(4.988)	8.097	(8.097)	-
Total do Imobilizado com Restrição		**733.752**	**(49.690)**	**684.062**	**386.037**	**-**	**24.799**	**(366.789)**	**(65.587)**	**777.799**	**(115.277)**	**662.522**
Total do Imobilizado		**14.254.318**	**(3.449.601)**	**10.804.717**	**425.773**	**(8)**	**391.584**	**(391.584)**	**(459.699)**	**14.680.083**	**(3.909.300)**	**10.770.783**

10 Intangível

Descrição	Softwares adquiridos	Marcas e patentes	Total
Custo total	6.878	1.028	10.729
Amortização acumulada	(6.878)	-	(9.701)
Saldos em 31 de dezembro de 2018	**-**	**1.028**	**1.028**
Taxas anuais de amortização - %	**20,00%**		

Descrição – Movimentação	Softwares adquiridos	Marcas e patentes	Total
Custo total	9.701	1.028	10.729
Baixa	(2.823)	-	(2.823)
Amortização acumulada	(6.878)	-	(6.878)
Saldos em 31 de dezembro de 2018	**-**	**1.028**	**1.028**

11 Contas a Pagar

	2018	2017
Fornecedor	77.444	36.590
Contas a Pagar	5.510	3.098
Total	**82.954**	**39.688**

Referem-se as contas de competência de dezembro, pagas nos meses subsequentes, como: água, telefone, material de consumo, expediente e compras de medicamentos para a assistência direta ao paciente.

12 Provisões Trabalhistas

A entidade possui ações judiciais de natureza trabalhista, decorrentes das atividades normais. Com base na opinião dos assessores jurídicos, a administração da entidade mantém provisão para contingências em montantes considerados suficientes para fazer face a eventuais perdas que possam advir de desfechos desfavoráveis, conforme demonstrado a seguir:

Natureza da contingência	2018	2017
Trabalhista	49.948	7.825

Quadro de movimentação das contingências:

Saldo inicial conta provisão para contingências – 31/12/2017	**7.825**
(+) Aumento de Provisões	42.123
(=) Saldo final conta provisão contingências – 31/12/2018	**49.848**

Com base na opinião dos assessores jurídicos, as causas de natureza trabalhista, foram consideradas como perda possível e não estão provisionadas das demonstrações contábeis no montante de R$60.000 (em 2017, R$328.000).

13 Subvenções – Convênios e Aplicações

Descrição	**2018**	**2017**
i) Projetos – Subvenções		
Passivo Circulante	**2018**	**2017**
MC Feliz	680.249	700.212
Subvenção IRM - HCPA GHC	-	85.726
Funcriança	2.766	3.651
Subvenção Pronon	2.937.050	3.482.142
Retenção INSS - ISSQN	-	791
Total	**3.620.065**	**4.272.522**
ii) Projetos – Aplicações		
Ativo Circulante	**2018**	**2017**
Bancos conta corrente – Doações	3.077	6.875
Aplicações Financeiras – Doações	2.927.925	3.487.440
Imobilizado com restrição	753.003	733.751
Depreciação com restrição	(90.480)	(49.688)
Subvenção - Projeto IRM	-	61.218
Subvenção - Projeto Veículo	-	6.386
Soma	**3.593.525**	**4.245.982**
IRF Pronon - Capacitação e Treinamento	15.490	15.490
IRF Pronon - Coragem para Sorrir	3.281	3.281
IRF Pronon – Polimorfismo	2.627	2.627
IRF Pronon - Novos Alvos	5.142	5.142
Soma	**26.540**	**26.540**
Total	**3.620.065**	**4.272.522**

a) Subvenção Convênio MC Dia Feliz

Descrição	Campanha McDia Feliz	Projetos	Total
Saldo em 31/12/2015	**4.688.652**	-	**4.688.652**
Subvenção Convênio – Passivo Circulante	316.411	-	316.411
Saldo em 31/12/2016	**5.005.063**	**-**	**5.005.063**
Subvenção Convênios	1.326.269	85.726	1.411.995
Realizações de Subvenção Convênios	(5.631.120)		(5.631.120)
Saldo em 31/12/2017	**700.212**	**85.726**	**785.938**
Subvenção Convênios	-	594.513	594.513
Realizações de Subvenção Convênios	(700.202)		(700.202)
Saldo em 31/12/2018	**10**	**680.239**	**680.249**

Refere-se a campanhas de arrecadação, cujos recursos são contabilizados na conta patrimonial como subvenção com os respectivos rendimentos, para serem investidos conforme projetos e convênios aprovados pelo comitê científico do Instituto Ronald McDonald's.

b) Subvenção PRONON

Os saldos de R$2.937.050 em 2018, (em 2017, R$3.482.142), referem-se a captação de recursos através do Programa Nacional de Apoio à Atenção Oncológica - PRONON, instituído pela Lei nº 12.715/2012, por doações realizadas pelas pessoas físicas e jurídicas (com lucro real) que destinam parte do imposto de renda devido, para instituições filantrópicas que tratam pacientes com câncer, beneficiando-se de deduções fiscais no Imposto de Renda.

O Instituto do Câncer Infantil possui em execução os seguintes projetos aprovados junto ao Ministério da Saúde: Capacitação e treinamento em coleta e acompanhamento de dados em estudo clínico (vigência maio/15 à out/18); Identificação de novos alvos terapêuticos e desenvolvimento de terapias-alvo para tratamento de Sarcoma de Ewing: um estudo molecular e celular (vigência agosto/16 à agosto/19); Coragem para Sorrir-Capacitação de cirurgiões-dentistas para o atendimento odontológico de pacientes oncológicos pediátricos e conscientização de Pais e Pacientes (vigência agosto/16 a outubro/18); Projeto Estudo da relação entre polimorfismo de genes relacionados ao metabolismo e transporte de antineoplásicos com a severidade de mucosite bucal e evolução clínica de pacientes pediátricos (vigência agosto/16 à agosto/19); e projeto Desvendando a biologia do câncer infantil: identidade celular do Sarcoma de Ewing e estratégias terapêuticas (vigência outubro/18 a outubro/21).

c) Subvenção Projeto Diagnóstico Precoce

O saldo de R$85.726 em 2017, refere-se a captação de recursos do programa de diagnóstico precoce em parceria com o Instituto Ronald Mc Donald, cujo objetivo é contribuir para a identificação precoce do câncer em crianças e adolescentes, de forma a reduzir o tempo entre o aparecimento de sinais e sintomas e o diagnóstico em um serviço especializado, aumentando sensivelmente a expectativa de cura. Esse programa oportuniza a capacitação de profissionais da Estratégia da saúde da Família e Unidade Básica de saúde da Capital e Interior.

d) Subvenção CMDCA – Funcriança

Os saldos de R$2.766 em 2018, (em 2017, R$3.651), referem-se a captação de recursos através do Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente (CMDCA) de Porto Alegre - FUNCRIANÇA, de doações realizadas por pessoas físicas e jurídicas (com lucro real) que destinam parte do imposto de renda devido, para as instituições que possuem projetos aprovados. Os recursos captados destinam-se ao Projeto de Manutenção e Qualificação do Atendimento e ao Projeto Núcleo de Apoio ao Paciente.

14 Patrimônio social

De conformidade com o estatuto, o Patrimônio social é constituído, fundamentalmente, de contribuições dos sócios, classificados como fundadores beneméritos e honorários, bem como de doações, legados, auxílios, subvenções, contribuições e aquisições advindas de quaisquer pessoas ou fontes, além de resultados líquidos provenientes de suas atividades estatutárias.

Adicionalmente, o estatuto prevê que os sócios não serão reembolsados por quotas eventualmente realizadas em favor do Instituto. Até o momento, não ocorreram contribuições de sócios.

O superávit ou o déficit de cada exercício social é incorporado ou absorvido pelo Patrimônio social.

15 Recursos provenientes do Poder Público

O Instituto recebeu recursos financeiros, através do Poder Público, registrado na rubrica Receitas com Eventos e Projetos:

	2018	2017
Programa Nota Fiscal Gaúcha - Governo do Estado do Rio Grande do Sul	56.000	38.000
Total	**56.000**	**38.000**

16 Receitas com Projetos - Subvenção

Os recursos provenientes da execução dos projetos do PRONON, FUNCRIANÇA e Projetos do Instituto Ronald McDonald como Diagnóstico Precoce e a campanha McDia Feliz, são registrados como Subvenção no Passivo e no Caixa e Equivalentes de Caixa no Ativo. Na medida em que os recursos são aplicados é realizado o reconhecimento das receitas confrontadas com as despesas do período.

17 Receitas Sociais – Instituto Ronald McDonald

Receitas provenientes dos convênios firmados entre o ICI e o IRM com a finalidade de aquisição de um veículo marca/modelo "Chevrolet - Spin" para o transporte de pacientes e familiares da instituição e o projeto específico para o Centro Integrado de Apoio. Os convênios foram encerrados em 2018, conforme Termo de Encerramento de Convênio números:

- Convênio 133/2016-Projeto Centro Integrado de Apoio
- Convênio 134/2016-Projeto Aquisição de um veículo para o Centro Integrado de Apoio.

18 Imunidade Tributária

O ICI goza plenamente da imunidade tributária em relação aos impostos federais, estaduais e municipais, nos termos do Artigo nº 150 da Constituição Federal. Goza também da imunidade de contribuições sociais por garantia do Art. 195, § 7º da mesma Constituição. É portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), concedido e renovado pelo Conselho Nacional de Assistência Social e, após edição da Lei 12.101/2009, pelo Ministério do Desenvolvimento Social – MDS; sendo a última renovação através do processo nº 71000.086471/2011-14, deferido pela Portaria/MDS nº 236 de 21/11/2014 - publicado no Diário Oficial da União dia 25/11/2014; tramitam junto ao MDS, tempestivamente apresentados, os processos de renovação do CEBAS de Nº 71000.112454/2012-12 e; Nº 71000.125643/2014-17, este tramitando em grau de recurso na SNAS/MDS. Deve ser ressaltado que a legislação ordinária que regulava o alcance da isenção de contribuições sociais, foi considerada inconstitucional, por decisão do Supremo Tribunal Federal, quando do julgamento da ADIN 2028 e do RE 566622, concluídos em 2017. Assim, por conta desta decisão do STF as entidades beneficentes de assistência social, sem fins lucrativos, fazem jus ao pleno alcance da imunidade das contribuições sociais e previdenciárias, estando nestas compreendidas a Quota patronal do INSS, o RAT, as Terceiras Entidades, o PIS, COFINS e o Salário Educação. No exercício de 2018, considerando a imunidade tributária, o Instituto aplicou na sua atividade para fins institucionais as contribuições sociais e previdenciárias no montante de R$ 530.189 (Em 2017 - R$ 588.020).

19 Aplicação dos recursos obtidos

O ICI aplica integralmente seus recursos e eventual superávit na manutenção e desenvolvimento de seus fins institucionais, cumprindo fielmente a legislação que regula a o alcance de imunidades tributárias, a saber: Art. 14, do CTN; Art. 12 da Lei 9.532 e; e Art. 29 da Lei 12.101/2009. Parte dos recursos obtidos em campanhas, doações e de outras fontes, são aplicados conforme abaixo demonstrado:

Descrição	2018	2017
*Benefícios Assistenciais aos pacientes e seus familiares, visam o auxílio para transportes, medicamentos, realização de exames, leites especiais, lanches e refeições e doações de roupas e mantimentos. Os pacientes são encaminhados pelos hospitais parceiros (Hospital de Clínicas de Porto Alegre, Hospital da PUCRS e Hospital Conceição).	-	1.405.442
O Núcleo de Atenção ao Paciente, proporciona assistência à crianças e adolescentes em tratamento, e não hospitalizados, encaminhados pelos hospitais parceiros, nas áreas multidisciplinares de Nutrição, Psicologia, Assistência Social, Pedagogia, Psicopedagogia, Odontologia e Médica, dentre outros serviços. Os pacientes e seus familiares também recebem importantes benefícios assistenciais, com o auxílio transportes, realização de exames, leites especiais e doações de roupas e mantimentos.	2.064.812	894.867
Programa de Pesquisas Científicas para o aprimoramento do tratamento do câncer infantojuvenil, em colaboração com entidades de ensino e pesquisa, com ênfase na área clínica, laboratorial e bioinformática.	1.309.409	759.259
O Centro Integrado de Apoio - " Casa Dia", destina-se ao acolhimento de crianças e adolescentes que enfrentam o câncer infantojuvenil e seus familiares, proporcionando toda a assistência necessária para a continuidade do tratamento.	1.626.463	1.381.653
	5.000.684	**4.441.221**

* O centro de custo “Benefícios Assistenciais” em 2018 foram transferidos para o Centro de custo Núcleo de Atenção ao Paciente.

A depreciação contabilizada no valor de R$ 459.699 (Em 2017 - R$ 543.149), refere-se aos equipamentos e itens do imobilizado localizados no Centro Integrado de Apoio e no Serviço de Oncologia Pediátrica – HCPA.

A aplicação dos demais recursos obtidos, não demonstrados nos itens acima, foi destinada principalmente à realização dos eventos, campanhas e projetos necessários à geração de receita para o financiamento da causa do Instituto, além de outras atividades administrativas.

20 Seguros

A política da entidade é manter a cobertura de seguros para os bens do imobilizado sujeito a riscos e por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

******