Instituto do Câncer Infantil

Demonstrações Contábeis para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018

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.

Av. Dr. Nilo Peçanha, 724/502
Bela Vista, Porto Alegre - RS
90470-000
T: +55 51 3508.7734

www.bakertillybr.com.br

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

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E DE 2018
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 2019 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 2019, 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 19 às demonstrações contábeis, contém citação de que o Instituto do Câncer Infantil procedeu a renovação do CEBAS através do processo Nº 71000.080095/2017-31, cuja fase atual está em análise técnica, 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 e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que, eventualmente, tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

Porto Alegre, RS, 20 de março de 2020.

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	2019	2018
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	**4**	74.464	83.481
Aplicações Financeiras	**5**	7.808.253	6.968.980
Estoques	**6**	189.147	167.371
Outros Créditos		109.992	79.801
Despesas Antecipadas		5.272	5.740
		8.187.128	**7.305.373**
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo			
Depósitos Judiciais	**7**	11.131	19.359
Créditos Sindicato de Transportes Rodoviários	**8**	123.660	121.534
Imobilizado	**9**	10.184.873	10.770.783
Intangível	**10**	7.449	1.028
		10.327.114	**10.912.704**
TOTAL DO ATIVO		**18.514.241**	**18.218.077**

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	2019	2018
CIRCULANTE			
Contas a Pagar	**11**	107.185	82.954
Obrigações Trabalhistas e Encargos Sociais		285.419	248.623
Obrigações Tributárias		21.955	14.882
Provisões Trabalhistas	**12**	-	49.948
Subvenção Convênio MC Dia Feliz	**13a**	629.402	680.249
Subvenção Pronon	**13b**	2.156.899	2.937.050
Subvenção CMDCA - Funcriança	**13c**	37.160	2.766
Subvenção Criança Esperança	**13d**	11.134	-
		3.249.154	**4.016.472**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Social	**14**	13.136.084	11.703.688
Ajuste de Avaliação Patrimonial		1.032.004	1.065.520
Superávit (Déficit) Acumulados		1.096.999	1.432.397
		15.265.087	**14.201.605**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**18.514.241**	**18.218.077**

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	2019	2018
RECEITAS SOCIAIS			
DOAÇÕES PESSOA FÍSICA			
Mercadorias		1.209.795	1.264.550
Moeda Corrente		436.201	350.086
	15	**1.645.996**	**1.614.636**
DOAÇÕES PESSOA JURIDICA			
Herança – Aluguel de Imóveis		18.000	-
Mercadorias		134.142	61.232
Moeda Corrente		195.526	148.733
Moeda Estrangeira		120.708	81.563
	15	**468.376**	**291.528**
CENTRAL DE DOAÇÕES			
Moeda Corrente		3.197.258	3.150.511
	15	**3.197.258**	**3.150.511**
RECEITAS COM EVENTOS E PROJETOS			
Programa Nota Fiscal Gaúcha	**16**	50.500	56.000
Eventos e Projetos diversos	**15**	1.234.275	1.186.522
		1.284.775	**1.242.522**
RECEITAS C/VOLUNTARIADO			
Receitas c/Voluntariado	**15**	2.864.833	2.260.366
		2.864.833	**2.260.366**
RECEITAS C/PUBLICIDADE			
Receitas c/Publicidade	**15**	9.111.791	-
		9.111.791	**-**
OUTRAS RECEITAS			
Receitas com Projetos - Subvenção	**17**	2.397.398	2.244.092
Outras Receitas		204.611	330.630
Subvenção IRM - Projeto Aquisição Veículo	**18**		68.985
Subvenção IRM - Projeto Humanização GHC	**18**	534.740	-
Subvenção IRM - Projeto Equipamento HCPA	**18**	69.990	-
		3.206.739	**2.643.707**
RECEITA - CONSTRUÇÃO CENTRO INTEGRADO DE APOIO			
Subvenção IRM - Projeto Construção	**18**	-	295.915
		-	**295.915**
TOTAL DE RECEITAS		**21.779.769**	**11.499.186**
DESPESAS			
Centro Integrado de Apoio - Casa Dia	**20**	(1.797.561)	(1.626.463)
Depreciação e Amortização	**20**	(471.001)	(459.699)
Despesas c/Voluntariado	**15**	(2.864.833)	(2.260.366)
Despesas c/ Publicidade	**15**	(9.111.791)	
Despesas Tributárias		(12.638)	(18.434)
Eventos Diversos - Captação de Recursos	**15**	(1.124.114)	(1.102.540)
Núcleo de Atenção ao Paciente	**20**	(2.106.987)	(2.064.812)
Outros Projetos		(184.944)	(51.773)
Projeto Captação - Central de Doações	**15**	(1.335.961)	(1.127.804)
Projetos de Pesquisas Científicas	**20**	(1.071.469)	(1.309.409)
Subvenção IRM - Projeto Humanização GHC	**18**	(534.740)	-
Subvenção IRM - Projeto Equipamentos HCPA	**18**	(69.990)	-
		(20.686.030)	**(10.021.300)**
TOTAL DE DESPESAS		**(20.686.030)**	**(10.021.300)**
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO		**(30.256)**	**(79.005)**
Despesas Financeiras		(265.655)	(274.836)
Receitas Financeiras		235.399	195.831
Superávit do Exercício		**1.063.483**	**1.398.881**

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 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 Líquido 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**
Transferência para o Patrimônio Social	1.432.397		(1.432.397)	**-**
Realização Custo Atribuído-Depreciação	-	(33.516)	33.516	**-**
Superávit Líquido do Exercício	-	-	1.063.483	**1.063.483**
Saldos em 31 de dezembro de 2019	**13.136.085**	**1.032.004**	**1.096.999**	**15.265.088**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO DO CÂNCER INFANTIL

Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais um)

Método Indireto

	2019	2018
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit Líquido do Exercício	**1.063.483**	**1.398.881**
Ajustes por:		
Depreciação e Amortização	471.003	459.699
Baixa do Imobilizado	604.728	8
Realização da Subvenção Convênio MC Dia Feliz	-	(364.900)
Geração Bruta (Consumo) de Caixa	**2.139.214**	**1.493.688**
Variação em Ativos e Passivos		
(Aumento) Redução em Estoques	(21.776)	(6.664)
(Aumento) Redução em Outros Créditos	(30.191)	56.635
(Aumento) Redução em Despesas Antecipadas	468	(678)
(Aumento) Redução em Depósitos Judiciais	8.228	(11.359)
(Aumento) Redução em Créditos Sind. de Transportes Rodoviários	(2.126)	2.466
Aumento (Redução) em Contas a Pagar	24.230	43.266
Aumento (Redução) em Obrigações Trabalhistas e Encargos Sociais	36.796	(52.002)
Aumento (Redução) em Obrigações Tributárias	7.073	(21.583)
Aumento (Redução) em Provisões Trabalhistas	(49.948)	42.123
Aumento (Redução) em Subvenções Convênio Mc Dia Feliz	(50.847)	344.937
Aumento (Redução) em Subvenções Convênio Pronon/Pronas/PCD	(780.151)	(545.092)
Aumento (Redução) em Subvenções Projeto IRM Diagn. Precoce	-	(85.726)
Aumento (Redução) em Subvenções CMDCA - Funcriança	34.394	(885)
Aumento (Redução) em Subvenções Criança Esperança	11.134	-
Caixa Proveniente das Operações	**(812.716)**	**(234.562)**
Caixa Líquido Proveniente das (Aplicado nas) Atividades Operacionais	**1.326.498**	**1.259.126**
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição de Intangível	(6.924)	-
Aquisição de Imobilizado	(489.318)	(425.773)
Caixa Líquido Usado nas Atividades de Investimento	**(496.242)**	**(425.773)**
Aumento (Redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de caixa	**830.256**	**833.353**
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	7.052.461	6.219.108
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Exercício	7.882.717	7.052.461

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO DO CÂNCER INFANTIL

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis
em 31 de dezembro de 2019 e de 2018
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

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 20 de março de 2020, a administração da entidade autorizou a emissão das demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2019.

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	2019	2018
Caixa	1.174	1.174
Bancos conta Movimento	56.436	79.230
Bancos conta Movimento - Doações Condicionais	16.854	3.077
Total	**74.464**	**83.481**

5 Aplicações financeiras

Descrição	2019	2018
Banrisul S.A.	30.217	205
Banco do Brasil S.A.	4.931.780	6.742.897
CEF	9.206	8.817
Unicred	3.968	1.000
Sicredi	2.557.392	-
Santander	275.689	216.061
Total	**7.808.253**	**6.968.980**

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 0,21% a 0,57% a.m. (em 2018 de 0,33% a 0,54% a.m.).

6 Estoques

Os saldos de R$ 189.147 em 2019, (em 2018, R$ 167.371), 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$ 11.131 em 2019, (em 2018, R$ 19.359), refere-se 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 2019, foi reconhecido o AVP – Ajuste a Valor Presente, utilizando-se a taxa Selic de 5,8% a.a. (em 2018 de 6,5% a.a.). Sobre os saldos a receber não há previsão de atualização monetária e de juros.

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 Mais Valia	Saldo 31/12/2019
Prédios	1.298.000	(589.955)	708.045	1.149.386	(1.103.063)	46.323	837.898	(335.159)	502.739
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**	**(1.103.063)**	**527.773**	**1.367.163**	**(335.159)**	**1.032.004**

Patrimônio Líquido	R$	Realização	Saldo 31/12/2019
Ajuste de Avaliação Patrimonial - NBC TG 27	**1.065.520**	(33.516)	**1.032.004**

a) Composição de Saldos e movimentação do Imobilizado

IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	Saldo Inicial 2018	Adições (+)	Baixas (-)	Saldo Final 2019
Centro de Apoio Sede - São Manoel	9.345.131	-	-	9.345.131
Benfeitorias em Prédios de Terceiros	2.023.875	-	-	2.023.875
Ar Condicionado Central	95.031	2.756	(81.770)	16.017
Biblioteca	1.800	-	-	1.800
Computadores e Periféricos	516.696	36.154	(48.827)	504.023
Equipamentos Laboratoriais	495.494	-	-	495.494
Instalações	27.781	-	(9.479)	18.302
Móveis e Utensílios	542.980	12.970	(13.437)	542.513
Máquinas, Equipamentos e Aparelhos	174.416	6.367	(49.938)	130.845
Veículos	113.305	-	-	113.305
Imobilizado Sem Restrição	**13.336.509**	**58.247**	**(203.451)**	**13.191.305**

DEPRECIAÇÃO DO IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	Taxa de Depreciação % a.a.	Saldo Inicial 2018	Adições (-)	Baixas (+)	Saldo Final 2019
Centro de Apoio Sede - São Manoel	4%	(623.389)	(184.324)	-	(807.713)
Benfeitorias em Prédios de Terceiros	4%	(1.381.339)	(80.955)	-	(1.462.294)
Ar Condicionado Central	10%	(88.795)	(1.501)	81.770	(8.526)
Biblioteca	10%	(420)	(180)	-	(600)
Computadores e Periféricos	20%	(366.808)	(45.017)	48.827	(362.998)
Equipamentos Laboratoriais	10%	(473.801)	(2.978)	-	(476.779)
Instalações	10%	(13.645)	(1.828)	9.479	(5.994)
Móveis e Utensílios	10%	(136.404)	(53.093)	13.437	(176.060)
Máquinas, Equipamentos e Aparelhos	10%	(78.063)	(12.315)	49.938	(40.440)
Veículos	20%	(65.584)	(12.707)	-	(78.291)
Depreciação Imobilizado Sem Restrição		**(3.228.248)**	**(394.898)**	**203.451**	**(3.419.695)**
Soma Imobilizado Sem Restrição		**10.108.261**	**(336.651)**	**-**	**9.771.610**

IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	Saldo Inicial 2018	Adições (+)	Baixas (-)	Saldo Final 2019
Benfeitorias - HCPA	2.352	-	(2.352)	-
Benfeitorias - Humanização - GHC	206.819	216.491	(423.310)	-
Computadores e Periféricos - HCPA	32.739	-	(32.739)	-
Computadores e Periféricos - FUNCRIANÇA	-	6.328	-	6.328
Equipamentos Laboratoriais - Novos Alvos - Pronon	421.817	32.500	-	454.317
Máquinas e Equipamentos - Polimorfismo - Pronon	6.580	-	-	6.580
Máquinas e Equipamentos - Humanização - GHC	10.049	4.500	(14.549)	-
Máquinas e Equipamentos - Desv A Bio do Câncer	-	52.050	-	52.050
Máquinas e Equipamentos - Proj Criança Esperança	-	9.399	-	9.399
Móveis e Utensílios - HCPA	44.166	-	(44.166)	-
Móveis e Utensílios - FUNCRIANÇA	-	13.776	-	13.776
Móveis e Utensílios - GHC	28.480	96.027	(124.507)	-
Imobilizado Com Restrição	**753.002**	**431.071**	**(641.623)**	**542.450**

DEPRECIAÇÃO DO IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	Taxa de Depreciação % a.a.	Saldo Inicial 2018	Adições (-)	Baixas (+)	Saldo Final 2019
Benfeitorias - HCPA	4%	(23)	(47)	70	-
Benfeitorias - Humanização - GHC	4%	(2.611)	(15.455)	18.066	-
Computadores e Periféricos - HCPA	20%	(2.423)	(3.238)	5.661	-
Computadores e Periféricos - FUNCRIANÇA	20%	-	(165)	-	(165)
Equipamentos Laboratoriais - Novos Alvos - Pronon	10%	(82.770)	(43.352)	-	(126.122)
Máquinas e Equipamentos - Desv A Bio do Câncer	10%	-	(376)	-	(376)
Máquinas e Equipamentos - Polimorfismo - Pronon	10%	(1.079)	(658)	-	(1.737)
Móveis e Utensílios - FUNCRIANÇA	10%	-	(203)	-	(203)
Máquinas e Equipamentos - Humanização - GHC	10%	(145)	(1.067)	1.212	-
Móveis e Utensílios - HCPA	10%	(1.352)	(2.184)	3.536	-
Móveis e Utensílios - GHC	10%	(77)	(8.273)	8.350	-
Máquinas e Equipamentos - Proj Criança Esperança	10%	-	(584)	-	(584)
Depreciação do Imobilizado Com Restrição		**(90.480)**	**(75.602)**	**36.895**	**(129.187)**
Soma Imobilizado Com Restrição		**662.522**	**355.469**	**(604.728)**	**413.263**
Total Imobilizado Líquido		**10.770.783**	**18.818**	**(604.728)**	**10.184.873**

10 Intangível

Descrição	Softwares adquiridos	Marcas e patentes	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2018	**-**	**1.028**	**1.028**
Adição	6.924	-	6.924
Amortização acumulada	(503)	-	(503)
Saldos em 31 de dezembro de 2019	**6.421**	**1.028**	**7.449**
Taxa anual de amortização - %	**20,00%**		

A aquisição de Software em 2019 de R$ 6.924, está registrado em Intangível com restrição.

11 Contas a Pagar

	2019	2018
Fornecedor	91.184	77.444
Outras Contas a Pagar	16.000	5.510
Total	**107.184**	**82.954**

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	2019	2018
Trabalhista	-	49.948

Quadro de movimentação das contingências:

Saldo inicial conta provisão para contingências – 31/12/2019	**49.948**
(-) Redução de Provisões	49.948
(=) Saldo final conta provisão contingências – 31/12/2019	**-**

As causas consideradas como perda possível, não estão provisionadas nas demonstrações contábeis no montante de R$ 310.000 em 2019, (em 2018, R$ 60.000) de causas Cíveis e uma causa Trabalhista.

13 Subvenções – Convênios e Aplicações

Descrição	**2019**	**2018**
i) Projetos – Subvenções		
Passivo Circulante	**2019**	**2018**
MC Dia Feliz	629.402	680.249
Funcriança	37.160	2.766
Subvenção Pronon	2.156.899	2.937.050
Subvenção Criança Esperança	11.134	-
Total	**2.834.595**	**3.620.065**
ii) Projetos – Aplicações		
Ativo Circulante	**2019**	**2018**
Bancos conta corrente – Doações	16.854	3.077
Aplicações Financeiras – Doações	2.370.375	2.927.925
Imobilizado com restrição	542.449	753.003
Depreciação com restrição	(129.187)	(90.480)
Intangível com restrição	6.924	-
Amortização Acumulada	(503)	-
Adiantamento a fornecedores	1.012	-
Soma	**2.807.924**	**3.593.525**
IRF Pronon - Capacitação e Treinamento	15.490	15.490
IRF Pronon - Coragem para Sorrir	3.282	3.281
IRF Pronon – Polimorfismo	2.627	2.627
IRF Pronon - Novos Alvos	5.143	5.142
IRF Criança Esperança	129	-
Soma	**26.671**	**26.540**
Total	**2.834.595**	**3.620.065**

a) Subvenção Convênio MC Dia Feliz

Descrição	Campanha McDia Feliz	Aplicação Projetos	Total
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**
Subvenção Convênios	753.690	442.357	1.196.047
Realizações de Subvenção Convênios	(246.997)	(999.897)	(1.246.894)
Saldo em 31/12/2019	**506.703**	**122.699**	**629.402**

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$ 2.156.899 em 2019, (em 2018, R$ 2.937.050), 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: 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); 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/20); 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 CMDCA – Funcriança

Os saldos de R$ 37.160 em 2019, (em 2018, R$ 2.766), 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.

d) Projeto Criança Esperança

Em 2019, o saldo de R$ 11.134. O projeto foi apresentado em Edital do "Criança Esperança", aprovado no ano de 2018,e executado em 2019, no valor de R$ 72.000.

Teve como objetivo contribuir para o desenvolvimento integral das crianças em tratamento oncológico, estimulando sua independência, ampliando seus conhecimentos, respeitando suas limitações e especificidades e incentivando as a acreditarem em suas capacidades, apesar das dificuldades enfrentadas durante o tratamento. Os objetivos específicos foram: Oferecer um ambiente planejado e equipado para o desenvolvimento das crianças que não podem frequentar a educação infantil, em razão do tratamento e da doença, favorecendo momentos de troca, interação e socialização; Proporcionar atividades que auxiliem no desenvolvimento de capacidades e habilidades esperados para a faixa etária, potencializando a criatividade e Promover a participação e integração dos pais nas atividades de rotina das crianças. Todas estas atividades foram desenvolvidas pela equipe multidisciplinar no Núcleo de Atenção 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 Receitas e Despesas

São receitas decorrentes de doações recebidas através de alimentos, roupas e mantimentos e doações em espécie realizadas por pessoas físicas e jurídicas e, também, recursos decorrentes de eventos e projetos e campanhas realizadas pela Central de Doações, que tem por finalidade captar recursos junto à comunidade para a manutenção do Centro Integrado de Apoio.

Os valores referentes as receitas e despesas com a Central de Doações, Eventos e Projetos Diversos, são decorrentes do atendimento da NBC ITG 2002, bem como o Voluntariado e Publicidade, que prevê o reconhecimento dos serviços prestados, cujos lançamentos não produzem efeito no resultado.

Descrição	2019			2018		
	Receitas	Despesas	Líquido	Receitas	Despesas	Líquido
Doações de Pessoas Físicas	1.645.996	-	1.645.996	1.614.636	-	1.614.636
Doações Pessoas Jurídicas	468.376	-	468.376	291.528	-	291.528
Central de Doações	3.197.258	1.335.961)	1.861.297	3.150.511	(1.127.804)	2.022.707
Eventos e Projetos Diversos	1.234.275	(1.124.114)	110.161	1.186.522	(1.102.540)	83.982
Receita com Voluntariado	2.864.833	(2.864.833)	-	2.260.366	(2.260.366)	-
Receita com Publicidade	9.111.791	(9.111.791)	-	-	-	-

16 Recursos provenientes do Poder Público

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

	2019	2018
Programa Nota Fiscal Gaúcha - Governo do Estado do Rio Grande do Sul	50.500	56.000
Total	**50.500**	**56.000**

17 Receitas com Projetos - Subvenção

Os recursos provenientes da execução dos projetos do PRONON, FUNCRIANÇA e Projetos do Instituto Ronald McDonald, 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.

18 Subvenção – Instituto Ronald McDonald (IRM)

Receitas provenientes dos convênios firmados entre o ICI e o IRM para execução dos projetos aprovados.

Convênios 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.

Em 2019, os convênios encerrados conforme Termo de Encerramento de Convênio números:

- Convênio 2017/019 – Projeto Aquisição de equipamento para melhoria no atendimento oncológico pediátrico do Hospital de Clínicas de Porto Alegre - HCPA.
- Convênio 2017/069 e convênio 2018/001 – Projeto Humanização e ambientação da oncologia pediátrica do Hospital Nossa Senhora da Conceição.

19 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 71000.125643/2014-17, deferido pela Portaria/SNAS nº 211 de 23/10/2019 - publicado no Diário Oficial da União dia 25/10/2019 com validade de 3 (três) anos, de 26/03/2015 a 25/03/2018; ainda, tramita junto ao Ministério da Cidadania - MC, tempestivamente apresentado em 11/12/2017, o processo de renovação do CEBAS de Nº 71000.080095/2017-31. 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 2019, considerando a imunidade tributária, o Instituto aplicou na sua atividade para fins institucionais as contribuições sociais e previdenciárias no montante de R$ 601.8626 (em 2018 - R$ 530.189).

20 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	2019	2018
O Núcleo de Atenção ao Paciente, proporciona assistência às 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.	2.106.987	2.064.812
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.	1.071.469	1.309.409
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.	1.797.561	1.626.463
	4.976.017	**5.000.684**

A depreciação contabilizada no valor de R$ 470.500 (em 2018 - R$ 459.699), 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.

21 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.

22 Evento Subsequente – COVID 19

Desde o final de fevereiro de 2020, o mundo vem passando por um surto da doença chamada COVID 19 (Coronavírus), classificada como pandemia pela Organização Mundial de Saúde – OMS, onde eventuais efeitos produzidos pelas ações governamentais para conter sua disseminação poderá impactar negativamente nos negócios da Entidade e, consequentemente, suas demonstrações financeiras. Nesse sentido, a Entidade esclarece que, em consonância com o disposto no CPC 24 – Eventos Subsequentes e, diante das atuais informações e dados sobre essa pandemia e os potenciais impactos na atividade global, não há como aferir nesse momento quais efeitos relevantes podem impactar suas demonstrações financeiras, a continuidade dos seus negócios e/ou as estimativas contábeis mais significativas. Entretanto, a Entidade segue monitorando de forma diligente toda e qualquer informação a respeito do tema para que decisões tempestivas possam ser tomadas para minimizar seus reflexos.

******