

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE CHAVANTES

CNPJ nº 73.027.690/0001-46

Demonstrações Financeiras - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de Reais)

página 1/2

Balço patrimonial Exercício findo em 31 de dezembro - Em reais			
Ativo	Nota	2020	2019
(Não auditado)			
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	1.409.154	209.886
Contas de receber	5	15.324	1.007.401
Estoques	6	112.298	95.961
Adiantamento a fornecedores		79.151	-
Outros ativos circulantes		44.912	22.759
		1.660.839	1.336.007

NÃO CIRCULANTE			
Realizável a longo prazo			
Outros ativos não circulantes		39.395	50.389
Depósitos judiciais		8.874	8.874
		48.269	59.263
Imobilizado	7	1.483.069	1.371.357
		1.483.069	1.371.357
		1.531.338	1.430.620
		3.192.177	2.766.627

TOTAL DO ATIVO			
	Nota	2020	2019
(Não auditado)			
Passivo e Patrimônio Líquido			
		1.531.338	1.430.620
		3.192.177	2.766.627

CIRCULANTE			
Fornecedores	8	123.168	129.920
Honorários médicos	9	91.667	11.315
Obrigações sociais e trabalhistas	10	741.620	474.092
Obrigações fiscais	11	44.871	27.675
Empréstimos		73.405	107.826
Outros passivos		79.707	98.134
		1.154.438	848.962

NÃO CIRCULANTE			
Obrigações fiscais	11	150.461	274.200
		150.461	274.200

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
		2020	2019
Patrimônio social		1.643.466	337.252
Superávit dos exercícios		243.812	1.306.213
		1.887.278	1.643.465
		3.192.177	2.766.627

TOTAL DO PASSIVO

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.020 e de 2.019

Cifras apresentadas em reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL - A SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE CHAVANTES, aqui simplesmente denominada Associação, fundada no dia 22 (vinte e dois) de agosto de 1967 (mil novecentos e sessenta e sete), é associação civil de direito privado, com duração indeterminada, sem fins lucrativos e de natureza filantrópica, com sede social na Rua Maria Ferreira, 22, tendo seu foro jurídico à comarca de Chavantes, Estado de São Paulo, estando devidamente registrada no Registro de Títulos e Documentos e Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de Chavantes - SP, sob nº 51, do livro A-9; que é regida pelo presente estatuto social, por seu Regimento Interno e pelas disposições legais aplicáveis. **a) Objetivos Sociais** - I - Manter, administrar e desenvolver o hospital e seus bens para atendimento público, assim como estabelecimentos destinados a prestação de serviços de saúde, tanto em regime de internação quanto atendimentos ambulatoriais, urgência e emergência, mantendo gratuitamente leitos, serviços médicos hospitalares para aqueles que procurarem e necessitarem de seus serviços, sem distinção de nacionalidade, raça, credo religioso, opinião política ou qualquer outra condição, tanto em regime de internação quanto atendimentos ambulatoriais, urgência e emergência; II - Prestar assistência integral à saúde, por intermédio de hospitais, ambulatórios, postos de saúde, pronto socorros, serviços especializados de urgência e emergência ou atenção básica que venha a gerir, mantendo-os e provendo-os, assim como de suas dependências, condizentes com o desenvolvimento da gestão na área da saúde; III - Desenvolver a pesquisa na área da administração hospitalar e na gestão da saúde para favorecer o aperfeiçoamento das atividades intrínsecas a ela, além de desenvolver programas de saúde coletivas e comunitárias, podendo realizar ações de imunização, educação em saúde, prevenção e controle de doenças e de orientação sanitárias; IV - Promover atividades ligadas ao desenvolvimento do ser humano, sua integração social, cooperar no ensino, pesquisa e difusão no conhecimento científico, promovendo para isso parcerias e convênios com instituições e entidades congêneres e públicas; V - Desenvolver, manter, incrementar e gerir atividades e projetos nas áreas da assistência social, saúde e educação; VI - Promover o desenvolvimento sócio-educacional do indivíduo por meio de sua atuação na área da educação, além de criar, manter, incrementar e gerir atividades e projetos em tal área, inclusive creches/CEI, educação infantil e estabelecimentos educacionais. VII - Observância dos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, economicidade e da eficiência para o alcance de suas finalidades sociais. **b) Atividades operacionais exercidas** - A Santa Casa de Misericórdia de Chavantes desenvolve suas atividades operacionais através de seu hospital próprio, auferindo receitas próprias via convênios privados e pacientes particulares, bem como, através de convênio celebrado com Governo do Estado de São Paulo. Adicionalmente, no exercício de 2020, celebrou parcerias para a administração de serviços de saúde, a saber: a) Serviços de Urgência e Emergência de Pronto Atendimento - celebrado com a Prefeitura Municipal de Taquarivá; b) Serviços técnicos hospitalares em Terapia Intensiva e Enfermaria - celebrado com o Hospital Metropolitan Ltda.; c) Centro de Atendimento ao Enfrentamento do COVID-19, termo de colaboração celebrado com o Município de Capão Bonito, d) Centro de Especialidades de Capão Bonito, termo de colaboração celebrado com o Município de Capão Bonito. **2. BASE DE PREPARAÇÃO** - As demonstrações financeiras foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, para as Entidades sem finalidade de lucros. A emissão dessas demonstrações financeiras foi autorizada pela administração em 24 de maio de 2.021. **2.1 Base de Mensuração** - As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico com exceção dos instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado. **2.2 Moeda funcional e moeda de apresentação** - Essas demonstrações financeiras são apresentadas em real, que é a moeda funcional da Entidade. **2.3 Uso de estimativas e julgamentos** - A elaboração das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revistas de maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados. As informações sobre incertezas de premissas e estimativas que apresentam risco significativo de resultar em ajuste material no próximo exercício financeiro e julgamentos críticos referentes às políticas contábeis adotadas que apresentam efeitos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações financeiras estão incluídos nas seguintes notas explicativas: • Nota 7 - Depreciação e amortização do imobilizado e intangível; **3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS** - As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações financeiras. **a) Ativos circulantes e não circulantes** - • **Caixa e equivalentes de caixa** - Incluem valores em caixa, contas bancárias e investimentos de curto prazo com liquidez imediata e vencimento igual ou inferior a 90 (noventa) dias e com insignificante risco de variação no valor de mercado, sendo demonstrados pelo custo acrescido de juros auferidos. • **Contas a receber de clientes** - As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Entidade. • **Estoques** - Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, que não exceda o valor de realização e referem-se aos produtos de materiais médico-hospitalares, de conservação e consumo geral, higiene, lavanderia, gêneros alimentícios e medicamentos. • **Imobilizado** - Demonstrado pelo valor do custo de aquisição e contempla a depreciação correspondente, que é calculada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil e econômica estimado dos bens. **b) Passivos circulantes e não circulantes** - Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados

Demonstração do Resultado Exercício findo em 31 de dezembro - Em reais			
Demonstração do Resultado	Notas	2020	2019
(Não auditado)			
RECEITAS OPERACIONAIS			
Recursos próprios			
Receitas com convênios privados	12	138.989	93.177
		138.989	93.177
Recursos de terceiros			
Subvenções governamentais	13	9.873.008	5.590.505
Receitas financeiras		55.205	1.702
Outras receitas		276.098	316.085
		10.204.311	5.908.292
		10.343.300	6.001.469

DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas com pessoal	14	(2.688.989)	(1.619.707)
Serviços de terceiros	15	(4.442.516)	(2.160.925)
Drogas, medicamentos e materiais	16	(2.114.391)	(353.933)
		9.245.896	(4.134.565)
Despesas gerais e administrativas	17	(580.743)	(378.347)
Amortização e depreciação	7b	(177.629)	(89.240)
Despesas financeiras		(95.220)	(93.104)
		(853.592)	(560.691)
		(10.099.488)	(4.695.256)
		243.812	1.306.213

TOTAL DAS RECEITAS

TOTAL DAS DESPESAS

SUPERÁVIT DOS EXERCÍCIOS

RESULTADO ABRANGENTE DOS EXERCÍCIOS

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Demonstração do Resultado Abrangente Exercício findo em 31 de dezembro - Em reais

	2.020	2.019
(Não auditado)		
SUPERÁVIT DOS EXERCÍCIOS	243.812	1.306.213
Outros resultado abrangentes	-	-
	-	-
RESULTADO ABRANGENTE DOS EXERCÍCIOS	243.812	1.306.213

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. **c) Provisões** - Uma provisão é reconhecida no balanço quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que em recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. **d) Receita diferida** - As receitas diferidas de custeio ou de investimento são reconhecidas conforme NBC TG 07 - (Subvenção e Assistência Governamentais), ou seja, mediante o gasto incorrido dos custos e despesas operacionais. **e) Patrimônio social** - Composto pelos resultados obtidos ao longo do período de existência da Entidade, que não tem capital social, devido a sua natureza jurídica de associação, conforme prevê o art. 44 e seguintes do Código Civil. **f) Receitas e despesas** - O resultado das operações é apurado pelo regime de competência de exercício, tendo o seu valor apurado, incorporado ao patrimônio social. **Receitas de subvenções** - As receitas auferidas por subvenções correspondem à cobertura dos gastos de custeio dos respectivos objetos contratados, e são reconhecidas no resultado do exercício proporcionalmente aos gastos incorridos. **Custos e despesas** - Os custos e despesas incorridos correspondem basicamente às despesas com pessoal, o consumo de materiais e medicamentos hospitalares, serviços médicos necessários, serviços de terceiros relacionados direta ou indiretamente ao funcionamento das operações hospitalares e despesas administrativas. **g) Instrumentos financeiros** • **Ativos financeiros não derivativos** - A Entidade reconhece os recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros (incluindo os ativos designados pelo valor justo por meio do resultado) são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. A Entidade tem os seguintes ativos financeiros não derivativos: caixa e equivalentes de caixa e contas a receber de clientes. • **Passivos financeiros não derivativos** - Todos os passivos financeiros não derivativos da Entidade são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. A Entidade baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou vencidas. A Entidade tem os seguintes passivos financeiros não derivativos: fornecedores, honorários médicos e empréstimos.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2.020	2.019
Fundo fixo	4.321	27.647

7. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

a) Composição

Itens	2.020		2.019	
	Custo	Depreciação Acumulada	Líquido	Líquido
Edificações e Benfeitorias	915.461	(36.798)	878.663	915.461
Equipamento de Comunicação	2.106	(211)	1.895	2.106
Instalações	5.986	(425)	5.561	4.252
Máquinas, Aparelhos e Equipos	1.238.301	(102.437)	1.135.864	960.905
Móveis e Utensílios	276.140	(37.758)	238.382	265.929
(-) Depreciação	(777.296)	-	(777.296)	(777.296)
Total imobilizado	1.660.698	(177.629)	1.483.069	1.371.357

b) Movimentação

Itens	Saldo em 31/12/19	Adições	Depreciação	Saldo em 31/12/20
Edificações e Benfeitorias	915.461	-	-	915.461
Equipamento de Comunicação	2.106	-	-	2.106
Instalações	4.252	1.734	-	5.986
Máquinas, Aparelhos e Equipos	960.905	277.396	-	1.238.301
Móveis e Utensílios	265.929	10.211	-	276.140
(-) Depreciação**	(777.296)	-	(177.629)	(954.925)
	1.371.357	289.341	(177.629)	1.483.069

**As despesas com depreciação, apuradas conforme a vida útil dos bens, no exercício de 2.020 montou a R\$ 177.629 (Em 2.019 - R\$ 89.240).

Taxas de depreciação

- As taxas de depreciação e amortização praticadas são:

Descrição	Taxa ao ano
Edificações e Benfeitorias	4,0%
Equipamento telefônico	10,0%
Instalações	10,0%
Máquinas e equipamentos hospitalares	10,0%
Móveis e utensílios	10,0%

8. FORNECEDORES

Descrição	2.020	2.019
Materiais, Medicamentos e Serviços	123.168	129.920
	123.168	129.920

9. HONORÁRIOS MÉDICOS

- Os honorários médicos a pagar estão registrados pelo valor de liquidação das obrigações e apresentam a seguinte composição:

Descrição	2.020	2.019
Honorários médicos pessoa jurídica	91.667	11.315
	91.667	11.315

10. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

Descrição	2.020	2.019
Salários e ordenados	164.315	86.361
FGTS (a)	348.800	347.291
INSS	24.262	20.845
Provisão de férias e encargos	184.313	-
Outras	19.930	19.595
	741.620	474.092

(a) Em 31 de dezembro de 2020, o saldo de FGTS a recolher está representado por R\$ 318.996 não recolhido aos cofres públicos, sendo que desse montante R\$ 146.294 é superior a 5 anos. As eventuais multas e juros sobre o saldo não recolhido não estão registradas nos livros contábeis.

11. OBRIGAÇÕES FISCAIS

Descrição	2.020	2.019
Imposto de renda retido na fonte	14.455	-
Imposto sobre serviços retidos na fonte	21	-

Demonstração das mutações do patrimônio líquido negativo Exercício findo em 31 de dezembro - Em reais			
	Patrimônio Superávit dos		Total
	social	exercícios	
EM 1º DE JANEIRO			
DE 2.019 (Não auditado)	197.323	139.929	337.252
Transferência	139.929	(139.929)	-
Déficit dos exercícios	-	1.306.213	1.306.213
EM 31 DE DEZEMBRO			
DE 2.019 (Não auditado)	337.252	1.306.213	1.643.465
Transferência	1.306.213	(1.306.213)	-
Superávit dos exercícios	-	243.812	243.812
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.020	1.643.465	243.812	1.887.277

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Demonstração dos fluxos de caixa - método indireto

Exercício findo em 31 de dezembro - Em reais		
	2.020	2.019
(Não auditado)		
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit dos exercícios	243.812	1.306.213
Ajustado por:		
Depreciação e amortização	177.629	-
Valores a conciliar	-	(19.401)
Encargos e juros sobre financiamentos	10.994	-
Superávit dos exercícios ajustado	432.435	1.286.812
Variações nos ativos e passivos		
Contas de receber	992.077	(1.002.060)
Estoques	(16.337)	(18.558)
Adiantamento a fornecedores	(79.151)	-
Outros ativos circulantes	(22.153)	(16.682)
Outros ativos não circulantes	10.994	18.795
Depósitos judiciais	-	-
Fornecedores	(6.752)	(18.481)
Honorários médicos	80.352	-
Obrigações sociais e trabalhistas	267.528	83.371
Obrigações fiscais	(106.543)	(70.659)
Receitas diferidas	-	-
Outros passivos	(18.426)	24.710

Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais

243.812 1.306.213

Fluxos de caixa das atividades de investimentos

Aquisições de imobilizado e intangível

Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos

Fluxos de caixa das atividades de investimentos

Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos

Aumento do caixa e equivalentes de caixa

Demonsração do aumento do caixa e equivalentes de caixa

No início do exercício

No fim do exercício

Aumento do caixa e equivalentes de caixa

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Banco conta movimento (a)

Aplicações financeiras de curto prazo (b)