

ASSOCIAÇÃO FEMININA DE MARÍLIA - MATERNIDADE E GOTA DE LEITE

CNPJ 52.050.911/0001-27

Balancos patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2019 e 2018
(Em Reais)

Ativo	Nota Explicativa	31/12/2019	31/12/2018
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	93.797	116.362
Impostos a recuperar	5	384.797	-
Estoques	-	100.911	40.860
		579.683	157.222
Não circulante			
Imobilizado	6	2.083.073	2.214.778
		2.083.073	2.214.778
Total do ativo		2.662.756	2.372.000
Passivo e patrimônio líquido			
	Nota Explicativa	31/12/2019	31/12/2018
Circulante			
Fornecedores	-	89.118	92.439
Emprestimos a Pagar	-	-	4.425
Obrigações Trabalhistas	8	1.923.406	1.655.319
Obrigações Tributárias	9	2.549.945	2.283.728
Parcelamentos CP	7	586.040	651.949
		5.148.730	4.667.860
Não circulante			
Parcelamentos LP	7	6.613.700	7.357.250
		6.613.700	7.357.250
Patrimônio Líquido	10		
Patrimônio Social	-	251.796	251.796
Reserva de Reavaliação	-	1.164.357	1.164.357
Déficits acumulados	-	(10.515.827)	(11.069.263)
		(9.099.674)	(9.653.110)
Total do passivo e patrimônio líquido		2.662.756	2.372.000

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstrações do resultado
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
(Em Reais)

Recursos Operacionais de Serviços	Nota Explicativa	31/12/2019	31/12/2018
Recursos Operacionais de Serviços		49.840.303	47.915.500
Recursos de Convênios			
SUS	11	40.043.942	38.656.544
Unimair	-	2.148.814	2.145.907
Caolim	-	720.000	720.000
P.A.	-	493.329	441.319
Diversos	-	5.243.024	5.048.391
Programa PSF - Marília	-	68.915	53.304
Desbloqueio Judicial	-	31.363.728	30.247.623
Outras receitas operacionais	-	6.142	-
Benefícios c/ Isenção Patronal INSS	11	9.796.341	9.258.956
Subvenção Secretária da Saúde	-	50.000	50.000
Doações Diversas / Outros	-	86.271	80.471
Custeio Emenda Parlamentar	-	100.000	-
Despesa geral	-	(49.523.763)	(48.764.419)
Obrigações Fiscais	12	(37.573.733)	(36.196.850)
Tributárias	-	(235.259)	(297.932)
Isenção Patronal INSS	-	(9.560.070)	(9.128.485)
Depreciação	-	(152.701)	(141.221)
(+) Superávit operacional		318.600	2.151.008
Despesas Financeiras Líquidas	13	234.835	(765.743)
Despesas financeiras	-	(799.383)	(783.151)
Recursos financeiros	-	1.034.218	13.408
Superávit líquido do exercício		553.435	1.381.265

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstrações do resultado abrangente
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
(Em Reais)

Superávit líquido do Exercício	31/12/2019	31/12/2018
Superávit líquido do Exercício	553.435	1.381.265
Outros resultados abrangentes	553.435	1.381.265

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstrações das mutações do patrimônio social
(Em Reais)

Saldo em 31 de dezembro de 2017	Patrimônio Social	Reserva de Reavaliação	(Déficits) Superávits líquidos acumulados	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2017	251.796	1.164.357	(12.450.528)	(11.034.375)
Superávit líquido do Exercício de 2018	-	-	1.381.265	(9.653.110)
Saldo em 31 de dezembro de 2018	251.796	1.164.357	(11.069.263)	(9.653.110)
Superávit líquido do Exercício de 2019	-	-	553.436	(9.099.674)
Saldo em 31 de dezembro de 2019	251.796	1.164.357	(10.515.827)	(9.099.674)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstrações dos fluxos de caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
(Em Reais)

Atividades operacionais	31/12/2019	31/12/2018
Superávit Líquido do Exercício	553.436	1.381.265
Despesas que não afetam a caixa:		
Depreciação e amortização	152.701	141.221
(Decréscimo)acréscimo líquido em ativos	706.137	1.522.486
Estoques	(60.051)	(11.649)
Impostos a recuperar	(384.797)	-
	(444.848)	(11.649)
(Decréscimo)acréscimo líquido em passivos		
Fornecedores	(3.321)	15.884
Obrigações Sociais	268.287	65.811
Obrigações Fiscais	(809.439)	(780.707)
Outras Contas a Pagar	(258.255)	(1.611.795)
	3.034	(100.958)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	3.034	(100.958)
Atividades de Investimento		
Adição do Ativo Imobilizado	(20.996)	(6.180)
Caixa líquido consumido nas atividades de Investimento	(20.996)	(6.180)
Atividades de Financiamento		
Emprestimos a Pagar	(4.425)	4.425
Caixa líquido consumido nas atividades de financiamento	(4.425)	4.425
Redução de caixa e equivalentes de caixa	(22.387)	(102.713)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	116.362	219.075
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	93.797	116.362
Redução de caixa e equivalentes de caixa	(22.387)	(102.713)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2019 e 2018
(Em Reais)

1. Contexto operacional
A Associação Feminina de Marília Maternidade e Gota de Leite, fundada em 28 de julho de 1931, logo após a fundação da cidade de Marília - interior de São Paulo e, atual localização da Associação. A fundação da Associação nasceu do espírito solidário da professora Lyris de Negreiros Rocha que se juntou às moradoras da cidade Carolina e Maria Luiza Moraes Barros, com objetivo de assistir parturientes carentes e seus bebês. É uma entidade civil de caráter beneficente, sem fins lucrativos, que mantém uma estrutura hospitalar para prestação de assistência médico-social (gratuito ou não), de uso público. A principal atividade da Associação é receber e atender gestantes e recém-nascidos do SUS (Sistema Único de Saúde) com humanização e, valorizando a vida e a família. Também realiza atendimentos particulares e convênios como fonte de financiamento às atividades sociais. A atual instalação da Associação, na Avenida Nelson Spielmann, é um local doado, sendo que 1947 conseguiram instalar e operar a primeira sala de parto. No início das atividades as despesas com medicamentos eram pagas pelo colaborador Zezé de Almeida fundador da Casa Bancária Almeida, atual Bradesco. Atualmente conta com as seguintes parcerias:

- Secretaria Municipal da Saúde de Marília;
- Centro de Referência da Saúde do Trabalhador (CEREST);
- Centro de Atendimento à Obesidade Infantil de Marília (CAOIM);
- Visitas Técnicas - Estudantes dos cursos de auxiliar de Enfermagem da escola Técnica Estadual Antonio Deviatte, SENAC, FAMEAM.

Visando o bem-estar social e sonhos de diversas mulheres, a Sociedade Feminina de Marília Maternidade e Gota de Leite em 2013 implantou uma inovação em suas instalações - Ambulatório de Vigilância Nutricional em parceria com a Secretaria Municipal da Saúde de Marília. O atendimento no ambulatório é destinado às gestantes e às mulheres obesas ou com sobrepeso que desejam engravidar, as gestantes glicemia limítrofe e as puérperas de recém-nascidos com mais de 4 quilos ao nascimento. Sendo esses serviços focado em promover, prevenir e dar assistência aos distúrbios alimentares, oferecendo orientação e seguimento dietético às pacientes. Em média são atendidas 35 mulheres por mês, sendo que 50% delas aderem ao programa, segundo a nutricionista Regiane Sasso Silva Albuquerque.

Além das orientações dadas as participantes do programa nutricional, as profissionais do ambulatório planejam o cardápio nutricional das pacientes internadas, elaboração da lista de compras, supervisão e produção de refeições, higienização e das adequações das instalações físicas.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis
As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na ITG 2002 (R1) - Entidades sem finalidades de lucros e pela NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, para os aspectos não abordados pela ITG 2002 (R1), pronunciamentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC. Na elaboração das demonstrações contábeis, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. Portanto as demonstrações contábeis incluem várias estimativas, entre elas, aquelas referentes à determinação das vidas úteis do ativo imobilizado e sua recuperabilidade nas operações, avaliações de ativos financeiros pelo seu valor justo e pelo método de ajuste a valor presente, assim como análise dos riscos na determinação das demais provisões necessárias para passivos contingentes e outros similares. Na data base finda em 31 de dezembro de 2019 e seus efeitos comparativos à Associação Gota de Leite não possui provisões processuais e/ou passivos contingentes que possam contemplar as demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram aprovadas pela Administração em 23 de junho de 2020.

3. Resumo das principais práticas contábeis

a) Base de mensuração
As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico.

b) Moeda funcional e apresentação
As demonstrações contábeis são apresentadas em Reais, moeda funcional e de apresentação.

c) Uso de estimativas e julgamentos
A preparação das demonstrações contábeis 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 reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revistas em quaisquer períodos futuros afetados. As informações sob julgamentos críticos referentes às políticas contábeis adotadas que apresentam efeitos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações contábeis estão incluída na nota explicativa n° 5 - Imobilizado / Depreciação Acumulada.

d) Instrumentos financeiros
Instrumentos financeiros não derivativos incluem aplicações financeiras, contribuições a receber e outros recebíveis, caixas e bancos, assim como contas a pagar e outras dívidas.

Ativos financeiros não derivativos
A entidade reconhece os recebíveis inicialmente na data em foram originados. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. A Associação deixa de reconhecer um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram, ou quando transferem os direitos ao recebimento dos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação na qual essencialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos. Eventual participação que seja criada ou retirada nos ativos financeiros é reconhecida como um ativo ou passivo individual. A Associação tem os seguintes ativos e passivos financeiros não derivativos: ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado.

Caixa e equivalentes de caixa
Incluem o caixa e equivalentes de caixa saldos positivos em conta movimento e investimentos financeiros com vencimento a curto prazo com liquidez imediata a partir da data da contratação, os quais são sujeitos a um risco insignificante de alteração de seu valor de mercado, conforme nota explicativa n° 4.

Passivos financeiros não derivativos
Os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data em que são originados.

Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são mantidos pelo custo amortizado através do método de juros efetivos. Os ativos e passivos financeiros são compensados, e o valor líquido apresentado no balanço social quando, e somente quando, tenha o direito legal direito legal de compensar os valores e tenha intenção de liquidar em uma base líquida ou de realizar o ativo e quita o passivo simultaneamente.

Apuração do resultado
As receitas e despesas foram contabilizadas pelo regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independente de pagamentos ou recebimentos. As doações recebidas estão registradas no grupo de outras receitas operacionais do exercício e eventuais subvenções ocorridas no resultado. A prática contábil de reconhecimento de receitas de convênio está registrada no grupo de receitas operacionais de serviços. Sendo as mesmas apenadas por natureza na nota explicativa n° 10.

Receitas e despesas financeiras
Receitas financeiras compreendem substancialmente dos juros ativos de aplicações financeiras e de descontos obtidos. Receitas com juros são reconhecidas no resultado do exercício utilizando-se a metodologia de taxa efetiva de juros. As despesas financeiras compreendem substancialmente provisões de multas e juros. Sendo o resulta financeiro apresentado por natureza na nota explicativa n° 12.

Ativos e passivos financeiros derivativos
A Associação não possui em aberto, em 31 de dezembro 2019, transações com instrumentos financeiros derivativos.

e) Estoques
Os estoques registrados estão valorizados pelo custo médio de aquisição e não superam o valor de mercado.

f) Imobilizado
O imobilizado, especificamente as rubricas, Imóveis e Equipamentos Instalações Iniciais estão registrados ao custo de aquisição, deduzida da depreciação acumulada, calculada pelo método linear considerando a vida útil estimada dos bens, conforme demonstrado na Nota Explicativa n° 5. Os demais itens do ativo imobilizado, também estão registrados a custo de aquisição, e Terrenos não são depreciados. **Perdas por não recuperação de ativos - Imobilizado** A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando tais evidências são identificadas e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. Em 31 de dezembro de 2019 e 2018, não identificamos ativos com alterações substanciais para a constituição de redução ao valor recuperável.

g) Obrigações sociais e fiscais
Representam os valores de tributos e contribuições devidos pela Entidade. O referido grupo contempla também as provisões trabalhistas decorrentes de férias e encargos.

h) Demandas Processuais e Passivos contingentes
Os passivos contingentes são reconhecidos quando, baseado na opinião de assessores jurídicos, for considerado provável o risco de perda de uma ação judicial ou administrativa, gerando uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados nem divulgados. Em 2019 na avaliação dos consultores jurídicos há ações decorrentes do curso normal das suas operações envolvendo questões trabalhistas e aspectos civis com risco de perda possível, somente.

i) Impostos federais e municipais - imunidades tributárias
A Associação é uma entidade sem fins lucrativos e, portanto, goza da isenção do Imposto sobre Renda e Contribuição Social de acordo com o artigo 15 da Lei n° 9.532/97. Também usufruímos de isenção de outros tributos federais, como a COFINS e o PIS. A tributação sobre rendimentos de aplicação financeira obedece à legislação em vigor e é retida na fonte.

j) Superávit / Déficit do exercício
É incorporado pelo patrimônio social no encerramento do exercício social.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	31/12/2019	31/12/2018
Caixa	11	85
Bancos conta movimento	93.964	87.148
Aplicações Financeiras	-	29.129
	93.975	116.362

As aplicações financeiras referem-se à operação de título CDB (Certificado de Depósito Bancário) emitido pelas instituições financeiras Banco Bradesco, Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal.

5. Impostos a Compensar

	31/12/2019	31/12/2018
PIS a recuperar (*)	384.797	-
	384.797	-

(*) PIS pago indevidamente, atualizado monetariamente pela SEFAZ-SP, o qual está sendo utilizado para quitação de tributos federais (IRRF), a saber:

	31/12/2019	31/12/2018
Cronograma de Compensação		
Valores compensados em 2019	640.776	-
Valores a compensar em 2020	384.797	-
	1.025.573	-

6. Imobilizado

a) Composição dos saldos

Taxa de Depreciação % a.a.	Custo	31/12/2019 Depreciação	Líquido	31/12/2018 Depreciação	Líquido
Terrenos	820.000	-	820.000	-	820.000
Imóveis	4	1.194.037	(347.590)	846.447	894.208
Equip. Instal. Indust.	10	860.726	(606.466)	254.260	295.260
Móveis e Utensílios	10	501.789	(357.972)	143.817	193.257
Veículos - Consórcio	-	18.549	-	18.549	12.053
	3.395.101	(1.312.028)	2.083.073	2.083.073	2.214.778

b) Movimentação do Custo

	31/12/2018	31/12/2019
Custo		
Terrenos	820.000	-
Imóveis	1.194.037	-
Equip. Instal. Indust.	849.826	10.900
Móveis e Utensílios	498.189	3.600
Veículos - Consórcio	12.053	4.496
	3.374.105	20.996

O Ativo Imobilizado está registrado pelo seu valor original de aquisição e estão calculados e registrados os encargos das depreciações. Em 20 de Agosto de 2004 a Entidade procedeu a, com base no artigo 8° da Lei n° 6.404/76 e amparada por laudo de avaliação elaborado por empresa especializada, uma reavaliação dos bens do ativo imobilizado, abrangendo terrenos, edifícios e benfeitorias, resultando num montante final de R\$ 1.164.357,00 (um milhão, cento e sessenta e quatro mil, trezentos e cinquenta e sete reais).

7. Parcelamentos de Obrigações Trabalhistas e Tributárias

	31/12/2019	31/12/2018
Parcelamento INSS - PSF	1.888.207	1.701.388
Parcelamento INSS - P.A.	83.790	97.548
Parcelamento IRRF - PSF	4.079.552	4.942.584
Parcelamento IRRF - P.A.	1.148.211	1.267.678
	7.199.760	8.009.198

	31/12/2019	31/12/2018
Curto Prazo	586.606	651.949
Longo Prazo	6.613.700	7.357.250

8. Obrigações Trabalhistas

	31/12/2019	31/12/2018
Salários a Pagar - Gota	74.215	69.599
Salários a Pagar - PSF	1.658.862	1.438.141
Salários a Pagar - CAOIM	22.667	18.625
Salários a Pagar - P.A.	163.397	127.788
Salários a Pagar - CEREST	4.465	1.166
	1.923.606	1.655.319

9. Obrigações Tributárias

	31/12/2019	31/12/2018
INSS a Recolher - P.A.	111.560	28.519
INSS a Recolher - Prog. Saúde Família	447.622	601.403
FGTS a Recolher - Prog. Saúde Família	258.283	228.768
FGTS a Recolher - Gota de Leite	9.825	10.986
Imposto Renda Assal. - Prog. Saúde Família	1.379.901	1.233.293
PIS a Pagar - Prog. Saúde Família	-	37.181
Outras Obrigações Fiscais	77.012	58.536
IRRF Funcionários a Recolher - PA	213.612	44.776
IRRF Médico Autônomo - PA	52.130	20.266
	2.549.945	2.263.728

10. Patrimônio líquido
Conforme Estatuto Social, a Entidade deve aplicar integralmente seus recursos na manutenção de seus objetivos, não podendo, como consequência, distribuir qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas a título de participação no seu superávit. O patrimônio social é formado pelos superávits e/ou déficits acumulados. Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2019 o Patrimônio Social de R\$ 251.796 e a incorporação do resultado do exercício superávits de R\$ 553.435.

11. Receitas

	31/12/2019	31/12/2018
Recursos de Convênios		
SUS	2.148.814	2.145.907
Unimair	720.000	720.000
Caolim	493.329	441.319
P.A.	5.243.024	5.048.390
Diversos	75.057	53.304
Programa PSF - Marília	31.363.728	30.247.624
	40.043.962	38.656.544
Outras Receitas Operacionais		
Benefícios c/ Isenção Patronal INSS	9.560.070	9.128.485
Subvenção Secretária da Saúde	50.000	50.000
Doações Diversas	86.271	80.471
Custeio Emenda Parlamentar	100.000	-
	9.796.341	9.258.956
Total	49.840.303	<