

C.N.P.J - 52.050.010/0001-35

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020
(valores expressos em reais)**

	NOTAS	2021	2020
Receita Bruta de Serviços	13		
Com Restrições			
Subvenção Federal	18	344.446	195.557
Subvenção Estadual	18	1.049.519	200.000
Subvenção Municipal/Interior	18	576.900	2.047.554
		<u>1.970.865</u>	<u>2.443.110</u>
Sem Restrições			
Pacientes SUS		4.116.324	3.818.425
Pacientes Convênio		5.560.154	4.790.100
Pacientes Particulares		879.565	556.979
Centro Médico Aconchego		2.219.967	1.448.715
Convênio Universida de Marília		44.000	41.500
Mensalidade de Associados		12.760	12.255
Campanhas e Doações	17	447.575	617.449
Receita financeira		33.245	22.531
Receitas Diversas		148.912	110.652
Recuperação de Despesas		326.678	812.171
		<u>13.789.180</u>	<u>12.230.778</u>
(-) Abatimentos - Glosas		<u>(125.598)</u>	<u>(227.089)</u>
Receita Líquida		15.634.448	14.446.799
(-) Custos Serviços Prestados	15		
Pessoal e encargos		(7.794.127)	(7.515.185)
Medicamentos Materiais		(3.129.994)	(2.558.621)
		<u>(10.924.121)</u>	<u>(10.073.805)</u>
Superávit/Déficit Bruto		4.710.327	4.372.994
Outras (Despesas) Receitas	14		
Despesas Administrativas e Gerais		(1.280.350)	(3.007.229)
Impostos e Taxas		-	(6.828)
Despesas financeiras		(122.717)	(26.702)
Outras despesas		(2.222.218)	(1.231.383)
		<u>(3.625.286)</u>	<u>(4.272.143)</u>
Superávit do Exercício		<u><u>1.085.041</u></u>	<u><u>100.850</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

A

AD

juvo

HOSPITAL ESPÍRITA DE MARILIA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020
(Valores em reais)

	Superavit/Déficit	
	do Exercício	Patrimônio Líquido
	Patrimônio Social	Patrimônio Social
Saldo em 31 de dezembro de 2019	<u>35.854.448</u>	<u>35.582.744</u>
Déficit do exercício de 2019, incorporado ao Patrimônio Social	(271.704)	271.704
Transferencia para o Patrimonio Social		-
Superávit do exercício 2020	100.850	100.850
Saldo em 31 de dezembro de 2020	<u>35.582.744</u>	<u>35.683.595</u>
Superávit do exercício de 2020, incorporado ao Patrimônio Social	100.850	(100.850)
Transferencia para o Patrimonio Social		-
Superávit do exercício 2021	1.085.041	1.085.041
Saldo em 31 de dezembro de 2021	<u>35.683.595</u>	<u>36.768.635</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

At

PD

Lucas

**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
PARA O EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**

Em Milhares (R\$)

Atividades Operacionais	2.021	2.020
Caixa Gerado nas Operações		
Resultado Líquido do Exercício	1.085.041	100.850
Transações que não afetam o caixa		
Depreciação	974.497	815.060
Baixa de bens do ativo imobilizado		3.200
Baixa Amortização Intangível	3.480	
Provisão Para Devedores Duvidoso	(215.246)	55.372
Caixa Líquido gerado nas operações.	1.847.772	974.483
Ajustes Pelas Variações do Ativo e Passivo Operacional		
Contas a Receber	(358.965)	87.457
Adiantamentos	(53.715)	(34.633)
Outras Contas a Receber	(39.366)	113.482
Estoques	(150.160)	(145.066)
Despesas a Apropriar	11.255	(20.716)
Deposito Judiciais	-	(2.455)
Fonecedores	79.664	111.674
Obrigações com Pessoal	41.253	29.573
Encargos Sociais	21.693	(37.013)
Impostos e Contribuições	(674)	7.751
Parcelamento de Impostos	1.885	153
Empréstimos consignado funcionários	-	-
Férias a pagar	(2.415)	35.197
Subvenções a Apropriar	-	-
Cheques a pagar	-	(215)
Outras Contas a Pagar	52.762	(7.273)
Provisão para contingências	(527.299)	945.659
Caixa Líquido Ativo e Passivo Operacionais	(924.083)	1.083.575
Caixa Líquido Atividades Operacionais	923.689	2.058.057
Atividades de Investimentos		
Redução de Parcelamento de impostos	(37.792)	(35.656)
Aquisição de bens para ativo imobilizado	(1.302.215)	(2.095.091)
Caixa Líquido Atividades Investimentos	(1.340.007)	(2.130.747)
Atividades de Financiamentos		
Empréstimos PC	(5.982)	(69.665)
Empréstimos NC	546.449	(158.048)
Caixa Líquido Atividades Investimentos	540.467	(227.712)
Total do valor líquido do caixa	124.148	(300.402)
Saldo anterior de Caixa 2020 (Caixa/Bco/Aplicações)	853.407	1.153.809
Saldo Atual de Caixa 2021 (Caixa/Bco/Aplicações)	977.555	853.407

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



Hospital Espírita de Marília

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findo em 31 de dezembro de 2021 e 2020.

(Em reais)

1 Contexto operacional

O Hospital Espírita de Marília é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais. A Entidade tem como finalidade prestar assistência médica e hospitalar.

2 Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e normas e procedimentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) para PME e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas a Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a *ITG 2002(R1)* e NBC TG 1000, e também em conformidade com a Lei nº 6.404/76. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa com o exercício anterior.

Descrições das principais práticas contábeis

a. Caixa e Equivalentes

Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em contas bancárias e aplicações financeiras, junto a Instituições Financeiras, sendo os valores de alto grau de liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstrado ao custo acrescido dos rendimentos financeiros auferidos até a data do balanço. A entidade não opera instrumentos financeiros derivativos e atividade de hedge.

b. Convênios a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contra prestação de serviços ao Sistema Único de Saúde – SUS, Convênios e Particulares.

c. Provisão para Perdas

A entidade constituiu provisão para possíveis perdas em seus créditos a receber, com base em estimativas.

d. Estoques

Os estoques estão demonstrados pelo menor valor entre o valor líquido de realização ou preço médio de aquisição.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



e. Imobilizado

A Entidade realizou as análises, conforme previsto no CPC 27 e na interpretação ICPC 10 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, aprovada pela Resolução CFC nº 1.263/09, com o objetivo de revisar e ajustar a vida útil econômica estimada para cálculo da depreciação e entende que as taxas atuais praticadas são as mais razoáveis, não requerendo nenhum ajuste.

Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzida os respectivos encargos de depreciação – Imóveis 25% a.a, 10% a.a Móveis/Utensílios/Maquinas e Equipamentos, 20%a.a Veículos e Equipamentos de Informática.

f. Fornecedores

As obrigações perante fornecedores referem-se a compras de medicamentos, materiais de consumo, com vencimentos á Curto Prazo.

3 Caixa e Equivalentes

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	R\$	R\$
Caixa	5.211	1.282
Banco contas movimentos	8.976	369
Aplicações	<u>963.369</u>	<u>851.756</u>
Totais	977.555	853.407

4 Contas a Receber

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	R\$	R\$
SUS	884.532	563.761
Convênios	909.118	694.992
Particulares	<u>81.832</u>	<u>257.765</u>
Totais	1.875.483	1.516.517

5 Adiantamentos

Refere-se a adiantamentos de salários à funcionários e antecipação de pagamentos à fornecedores.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	R\$	R\$
Adiantamento a Funcionários	4.350	4.165
Adiantamento a Fornecedores	83.997	30.468
Totais	88.348	34.633

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

At *BD* *leito*

6 Outros Créditos

São créditos oriundos de pacientes com débito junto a entidade que utilizaram a forma de pagamento que julgaram acessível.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	R\$	R\$
Cartão de Crédito	71.624	39.256
Cheques Pré	8.100	1.102
Total	79.724	40.358

7 Estoques

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	R\$	R\$
Farmácia	390.041	362.077
Almoxarifado	181.910	146.310
Nutrição	121.501	34.905
Totais	693.452	543.292

8 Despesas à apropriar

Refere-se à depósitos antecipados retidos, concernentes a Recursos Processuais.

9 Imobilizado e Intangível

	<u>Saldo Ant.</u>			<u>Saldo Orig.</u>	<u>Deprec.</u>	<u>Saldo Final</u>
	<u>2020</u>	<u>Aquisições</u>	<u>Baixas e</u>	<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>2021</u>
		<u>e Transf.</u>	<u>Transf.</u>			
Terrenos	17.598.683			17.598.683	-	17.598.683
Edificações	16.203.113	1.354.819		17.557.933	745.129	16.812.804
Construções em Andamento	999.818	844.390	1.354.819	489.389	-	489.389
Movéis e Utensílios	175.116	152.865		327.981	22.226	305.755
Equipamentos de Informática	27.441	35.222		62.663	9.106	53.556
Veículos	948	51.000		51.948	4.566	47.382
Equipamentos Hospitalares	1.365.132	211.134		1.576.266	142.526	1.433.740
Máquinas Aparelhos e Equipame	608.915	7.604		616.518	50.943	565.575
Licença de Softwares	3.480		3.480	-	-	-
TOTAL	36.982.647	2.657.035	1.358.299	38.281.382	974.497	37.306.885

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

MA *XX* *Auto*

10 Encargos Sociais e Impostos

Conta	Circulante	Ex. L. Prazo	TOTAL	
			2021	2020
1.Encargos Sociais				
Inss	53.792	-	53.792	40.145
Fgts	66.522	-	66.522	58.477
Sub-total	120.314	-	120.314	98.621
2.Impostos e Contribuições				
Irrf s/ salários	31.472		31.472	30.244
Issq	4.480		4.480	3.156
Irrf s/ terceiros	877		877	1.417
Cofins/Cssl	2.782		2.782	4.509
Contr. Sindical	14.852		14.852	14.852
Contr. Confederativa	4.006		4.006	3.021
Mensalidade Sindical	856		856	883
Contr. Assistencial	821		821	2.738
Sub-Total	60.146		60.146	60.820
3.Parcelamento				
IRRF	36.384	165.197	201.581	272.991
Sub-Total	36.384	165.197	201.581	272.991
Total	216.843	165.197	382.041	432.432

11 Parcelamento do IRRF

A Entidade aderiu a parcelamentos do IRRF junto à receita federal e a promotoria, em 240 meses, tendo iniciado os pagamentos em outubro de 2007, os valores se encontram atualizados financeiramente.

12 Empréstimo

12.1 Empréstimo Consignado

12.1.01 Refere-se à empréstimo consignado a funcionarios descontados em folha de pagamento junto ao banco do Santander do Brasil.

12.2 Empréstimos Bancários

12.2.01 Valor capitado junto ao Banco Brasil com a finalidade de capital de giro, sendo o prazo de pagamento em 48 parcelas, vencendo a última em 25/11/2021, taxa de juros efetiva de 1% a.m.

12.2.02 Valor capitado junto ao Banco Caixa Econômica Federal cuja vigência se inicia em 29/06/2021, com vencimento previsto para 10/07/2024, conforme mencionado na “Cédula de Crédito Bancário” nº 24.2001.610.0000015/97, no importe de R\$ 1.000.000,00 (*Um milhão de reais*) mais R\$ 4.746,67 concernente ao Valor dos Juros de acerto, totalizando o valor de R\$ 1.004.746,67 (*Um milhão, quatro mil, setecentos e quarenta e seis reais e sessenta e sete centavos*), sendo sua operação Prefixado – Sistema francês de amortização (*Price*). Esta Cédula

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

AA *AD* *sub*

de Crédito Bancário está atrelada ao “Termo de Cessão de Direitos Creditórios”, onde foi cedido os Direitos Creditórios constituídos pelo Recurso proveniente da prestação de serviços de atendimento ambulatorial e internações hospitalares do Sistema Único de Saúde – SUS, em favor da Caixa Econômica Federal, no importe de R\$ 1.004.746,67, conforme mencionado acima, tendo o prazo de sua amortização em 36 meses, e o valor da prestação mensal no valor de R\$ 32.742,06 (*Trinta e dois mil, setecentos e quarenta e dois reais e seis centavos*)

12.3 Mútuo

12.3.01 Contrato de Mútuo a taxa de juros de poupança.

	2021		2020	
	Circulante	N Circulante	Total	Total
12.1 Emprestimo Consignado				
12.1.001 Banco Santander	23.269	-	23.269	15.794
Sub-total	23.269	-	23.269	15.794
12.2 Empréstimo Bancários				
12.2.01 Banco do Brasil	72.287	54.913	127.201	349.438
12.2.01.001 (-) Juros Bco Brasil	(21.887)	(17.113)	(39.001)	(45.618)
12.2.02 Caixa Econômica Federal	392.905	622.099	1.015.004	-
12.2.02.001 (-) Juros CEF	(79.314)	(52.080)	(131.394)	-
Sub-total	363.991	607.820	971.810	303.819
12.3 Contrato de Mútuo				
12.3.01 Fundação Univem	75.000	-	75.000	210.000
Total	462.260	607.820	1.070.080	529.613

13 Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência aos princípios da Competência, e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade, mantém convênio, sendo em sua maior parte com o SUS.

14 Despesas

As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência estão suportadas por documentos legais e fiscais que oferecem suporte as operações.

15 Custos dos Serviços, Materiais e Medicamentos.

	2021	2020
	R\$	R\$
Custos Pessoal e encargos	7.794.127	7.515.185
Custos Material e Medicamentos	3.129.994	2.558.621
Total	10.924.121	10.073.805

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

AA

AD

Leub

16 Atendimento ao SUS

Com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 4º, Item 2, da Lei 12.101/09, o número total de pacientes atendido no período de 2021, decorrentes de convênio firmado com o Sistema Único de Saúde – SUS, foi de:

Pacientes Internos				
Convênios	2021		2020	
	N. Atend	%	N. Atend	%
SUS	62.488	67,59%	64.627	70,15%
Partic/Convênios	29.960	32,41%	27.498	29,85%
Total	92.448	100,00%	92.125	100,00%

17 Isenções Previdenciárias e Fiscais Usufruídas

Em atendimento ao artigo 29, da lei 12.101/09, são demonstrados a seguir, os valores relativos às isenções previdenciárias e fiscais, como se devido fossem gozadas durante o exercício corrente de 2021.

Isenções	2021	2020
	RS	RS
INSS - Cota patronal	1.949.523	1.908.764
Cofins	469.033	421.404
Contribuição Social	97.654	9.077
Total das Isenções	2.516.210	2.339.245

18 Subvenções e Doações

As subvenções e doações recebidas para custeio e investimento são reconhecidas observando o disposto na NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais e ITG 2002, são registradas na receita, no entanto, enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado as Subvenções e Doações serão registradas em conta específica do passivo, estão destacadas abaixo os valores já utilizados.

	2021	2020
	RS	RS
Subvenção Municipal Marília	80.000	1.774.947
Fundo Municipal do Idoso de Mariliár	496.900	272.606
Subvenção Estadual - SES	1.049.519	200.000
Suvenção Federal - Fundo Nacional	244.446	195.557
Suvenção Federal - Ministério da Saúde	100.000	-
Sub-total	1.970.865	2.443.110
Donativos e Campanhas	447.575	617.449
	2.418.441	3.060.559

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

AA AD feito

16 Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déicits apurados anualmente desde a data de sua constituição.

16.1 Resultado Exercício

Neste exercício corrente, após o encerramento das contas do ativo, passivo e contas de resultado que ocorreram no final do exercício, o resultado operacional da entidade foi um superávit no valor de R\$ 1.085.041 (*Um milhão, oitenta e cinco mil e quarenta e um reais*). Como informado no tópico 16, o resultado será incorporado ao Patrimônio Social da entidade.

17 Provisão para riscos e processos judiciais

A Entidade possui variadas ações em trâmite subdivididas em ações judiciais de natureza tributária, cível e trabalhista e em processos administrativos de natureza tributária. A Administração acredita, apoiada na opinião e nas estimativas de seus advogados e consultores legais, que as provisões para riscos tributários, cíveis e trabalhistas são suficientes para cobrir perdas prováveis e estão assim demonstradas:


	2021	2020
	R\$	R\$
Processos Cíveis	1.090.606	1.663.905
Processos Trabalhistas	127.754	81.754
	1.218.360	1.745.659


16 Outras informações

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes a legislação específica aplicável.

Marília, 31 de dezembro de 2021.


Vicente Armentano Junior
Presidente


Paulo José de Matos
Tesoureiro


Matheus B. A. da Luz
Contador.CRC 1SP323894/O-3

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



Hospital Espírita de Marília
Rua Dr. Joaquim A. Sampaio Vidal, 470 Marília-SP CNPJ: 52.050.010/0001-35
Tel: (14) 2105-1455 Email: hem@hem.org.br

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal do Hospital Espírita de Marília, no uso de suas atribuições e nos termos art 30 Do Estatuto da Entidade, examinou os pareceres do presente Balanço Patrimonial, Demonstrações de Resultado referente ao exercício social findo em 31 de Dezembro de 2021.

Com base nos documentos analisados o Conselho Fiscal, opina favoravelmente à aprovação do Balanço Patrimonial e das Demonstrações de Resultado, visto que as aplicações em geral das verbas, auxílios e as subvenções Federais, Estaduais e Municipais, foram aplicadas aos fins que determinavam.

Marília, 31 de dezembro de 2021.

ALDO HELIO CARMELO

ARNALDO MAS ROSA

WILIAN ELEAZAR NEMER