

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

	2021	2020
ATIVO	5.291.885,44	5.549.895,57
Circulante	1.565.108,86	2.877.518,70
Caixa e Equivalentes de Caixa	845.498,72	2.031.710,10
Caixa	647,14	1.672,26
Banco C/Movimento – Recursos sem Restrição	114.192,24	282.169,63
Banco C/Movimento – Recursos com Restrição	-	-
Aplicações Financeiras – Recursos sem Restrição	225.519,35	703.014,02
Aplicações Financeiras – Recursos com Restrição	505.139,99	1.044.854,19
Créditos a Receber	253.521,55	283.014,63
Faturas de convênios a receber	229.636,65	233.361,31
Atendimentos Realizados	1.624,78	17.017,32
Adiantamentos a Empregados	13.120,07	18.599,75
Outros créditos a receber	9.140,05	12.593,19
Adiantamentos a Fornecedores	-	267,95
Depósitos e Cauções	-	1.175,11
Estoques	466.088,59	562.793,97
Medicamentos e material de consumo em geral	466.088,59	562.793,97
Não Circulante	3.726.776,58	2.672.376,87
Realizável a Longo Prazo	-	-
Aplicações Financeiras – Recursos sem Restrição	-	-
Aplicações Financeiras – Recursos com Restrição	-	-
Valores a Receber	-	-
Investimentos	-	-
Investimentos Permanentes	-	-
Imobilizado	3.726.776,58	2.672.376,87
Bens sem Restrição	3.726.776,58	2.672.376,87
Terrenos, Edifícios e construções	1.311.781,25	1.311.781,25
Equipamentos, Móveis e Utensílios	4.361.059,20	3.050.526,63
Outras Imobilizações	58.108,65	58.108,65
(-) Depreciação Acumulada imobilizações	(2.004.172,52)	(1.748.039,66)

Brotas – SP, 31 de dezembro de 2021.

HOSPITAL SANTA THEREZINHA
ANTONIO PAULO VERONESE
PROVEDOR

LUCATO ASS. COM. E FISCAL LTDA
MARCO ANTONIO LUCATO
CONTADOR. 1SP186.590/0-8

	2021	2020
PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.291.885,44	5.549.895,57
Circulante	1.075.982,20	1.553.248,22
Fornecedores de bens e serviços	272.725,33	241.311,70
Obrigações com Empregados	577.211,40	492.124,72
Obrigações Tributárias	226.045,47	282.505,78
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	-	-
Recursos de Projetos em Execução	-	-
Recursos de Convênios em Execução	-	537.306,02
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar	-	-
Não Circulante	-	-
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	-	-
Recursos de Projetos em Execução	-	-
Recursos de Convênios em Execução	-	-
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.215.903,24	3.996.647,35
Patrimônio Social	3.229.317,09	2.573.350,30
Superávit ou Déficit Acumulado	1.423.297,05	849.701,58
Ajustes de Exercícios Anteriores	10.406,87	-
Déficit do Exercício	(447.117,77)	573.595,47

Brotas – SP, 31 de dezembro de 2021.

HOSPITAL SANTA THEREZINHA
ANTONIO PAULO VERONESE
PROVEDOR

LUCATO ASS. COM. E FISCAL LTDA
MARCO ANTONIO LUCATO
CONTADOR. 1SP186.590/0-8

I. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

	2021	2020
RECEITAS OPERACIONAIS	14.527.631,28	13.630.205,43
Com Restrição	13.294.547,13	12.025.673,52
Programa (Atividades) de Educação	-	-
Programa (Atividades) de Saúde	11.636.803,91	10.820.032,01
Programa (Atividades) de Assistência Social	-	-
Programa (Atividades) de Direitos Humanos	-	-
Programa (Atividades) de Meio Ambiente	-	-
Outros Programas (Atividades) Subvenção do Governo Municipal	650.000,00	280.000,00
Benefício Fiscal Isenção Quota Patronal INSS	1.007.743,22	925.641,51
Trabalho Voluntário	-	-
Rendimentos Financeiros	-	-
Sem Restrição	1.233.084,15	1.604.531,91
Receitas de Serviços Prestados	988.633,22	1.148.199,44
(-) Deduções de Vendas	(95.472,11)	(69.073,80)
Contribuições e Doações Voluntárias	83.483,78	150.219,59
Ganhos na Venda de Bens	-	-
Rendimentos Financeiros	38.720,36	22.289,75
Outros Recursos Recebidos	217.718,90	352.896,93
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	7.655.971,86	6.448.381,34
Com Programas (Atividades)	7.655.971,86	6.448.381,34
Saúde	7.258.393,01	6.177.458,49
Gratuidades Concedidas	397.578,85	270.922,85
RESULTADO BRUTO	6.871.659,42	7.181.824,09
DESPESAS OPERACIONAIS	7.318.777,19	6.608.228,62
Administrativas	7.318.777,19	6.608.228,62
Salários e encargos	4.300.402,16	3.921.486,97
Encargos Sociais INSS patronal – isenção	1.007.743,22	923.641,51
Outras Despesas com Pessoal	193.698,24	226.591,73
Impostos e Taxas	15.067,91	12.255,68
Aluguel de Equipamentos	11.881,96	15.063,80
Serviços Profissionais Contratados	621.456,33	459.148,95
Manutenção	331.720,76	151.657,93
Depreciação e Amortização	256.132,86	179.176,20
Perdas Diversas	-	1.496,61
Outras despesas operacionais	546.816,20	617.549,48
Despesas financeiras	33.857,55	59.945,15
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS (LÍQUIDO)	-	-
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	(447.117,77)	573.595,47

Brotas – SP, 31 de dezembro de 2021.

HOSPITAL SANTA THEREZINHA
ANTONIO PAULO VERONESE
PROVEDOR

LUCATO ASS. COM. E FISCAL LTDA
MARCO ANTONIO LUCATO
CONTADOR. 1SP186.590/0-8

I. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Em 31/12/2021

	Superavit Acumulado	Subvenção Patrimonial	Superávit Exercício	Total do Patrimônio Social
Saldos iniciais em 01/01/2021	849.701,58	2.573.350,30	573.595,47	3.996.647,35
Movimentação do Período				-
Superávit / Déficit do Período	-	-	(447.117,77)	(447.117,77)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	10.406,87	10.406,87
Subvenção Governo Estadual/Federal	-	655.966,79	-	655.966,79
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	573.595,47	-	(573.595,47)	-
Saldos finais em 31/12/2021	1.423.297,05	3.229.317,09	(436.710,90)	4.215.903,24

Brotas – SP, 31 de dezembro de 2021.

HOSPITAL SANTA THEREZINHA
ANTONIO PAULO VERONESE
PROVEDOR

LUCATO ASS. COM. E FISCAL LTDA
MARCO ANTONIO LUCATO
CONTADOR. 1SP186.590/0-8

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA 31/12/2021 (INDIRETO)				
1. Método Indireto	2021		2020	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais				
Superávit (Déficit) do Período	(447.117,77)	-	573.595,47	
Ajustes por:				
(+) Depreciação	256.132,86		179.176,20	
(+) Ajustes de Exercícios Anteriores	10.406,87		144.006,87	
(+) Baixa de Depreciação Acumulada	-	-	-	
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	-	-	-	
Superávit (Déficit) Ajustado		(180.578,04)		896.778,54
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes				
Faturas de convênios a receber	3.724,66		2.990,20	
Atendimentos Realizados	15.392,54		(3.096,58)	
Adiantamentos a Empregados	5.479,68		(17.053,61)	
Outros créditos a receber	3.453,14		7.742,26	
Tributos a recuperar	-		-	
Adiantamentos a Fornecedores	267,95		(172,65)	
Depósitos e Cauções	1.175,11		-	
Estoques	96.705,38	126.198,46	(188.555,31)	(198.145,69)
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes				
Fornecedores de bens e serviços	31.413,63		(3.689,93)	
Obrigações com Empregados	85.086,68		8.617,29	
Obrigações Tributárias	(56.460,31)		30.868,25	
Recursos de Projetos em Execução	-		-	
Recursos de Convênios em Execução	(537.306,02)		537.306,02	
Subvenções e Assistências Governamentais	-		-	
Outras Obrigações a Pagar	-	(477.266,02)	-	573.101,63
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais		(531.645,60)		1.271.734,48
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento				
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	-	-	-	
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	-			
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	(1.310.532,57)		(375.609,04)	
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento		(1.310.532,57)		(375.609,04)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento				
Pagamento de Empréstimos Curto Prazo	-		(28.803,40)	
Outros Recebimentos por Financiamentos	-		-	
Pagamentos de Empréstimos Longo Prazo	-		-	
Subvenção Patrimonial Governo Estadual	655.966,79		-	
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento		655.966,79		(28.803,40)
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		(1.186.211,38)		867.322,04
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período		2.031.710,10		1.164.388,06
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período		845.498,72		2.031.710,10

Brotas – SP, 31 de dezembro de 2021.

HOSPITAL SANTA THEREZINHA
ANTONIO PAULO VERONESE
PROVEDOR

LUCATO ASS. COM. E FISCAL LTDA
MARCO ANTONIO LUCATO
CONTADOR. 1SP186.590/0-8

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

I – CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01 – HOSPITAL SANTA THEREZINHA, pessoa jurídica de direito privado, é uma associação civil destinada à prática da beneficência e caridade, reconhecida como Entidade de Fins Filantrópicos pelo Conselho Nacional de Assistência Social desde 04.09.1957 ininterruptamente. Tem, também, o reconhecimento de Utilidade Pública pelos Poderes Públicos Municipal, Estadual e Federal, e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável;

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Na preparação de suas demonstrações contábeis, o **HOSPITAL SANTA THEREZINHA**, adotou as práticas contábeis adotadas no Brasil e atendendo as Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade – CFC nº 1.409/2012 que aprovou a NBC TG 2002 (R1) Entidades sem finalidades de lucros, e ainda, Pronunciamento Técnico CPC-PME emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC aplicáveis para pequenas e médias empresas, o qual, juntamente com as práticas contábeis incluídas na legislação societária brasileira, são denominados práticas contábeis adotadas no Brasil e a Lei 12.101 de 27 de novembro de 2009 relativas a entidade sem fins lucrativos.

O sumário das praticas contábeis adotadas na preparação das demonstrações contábeis é o seguinte:

- a) **Caixa e equivalentes de caixa:** Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras estão demonstradas ao custo de aquisição, acrescida dos rendimentos auferidos até as datas de encerramento dos períodos, e possuem vencimentos inferiores a 30 dias, sem prazos fixados para resgate, com liquidez imediata e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.
- b) **Direitos a receber:** Os direitos relativos aos títulos a receber referem-se a convênios por atendimentos ao Sistema Único de Saúde – SUS, a convênios celebrados com Entidades Privadas, a prestação de serviços médicos e hospitalares. As outras contas a receber são representadas por direitos de crédito junto a terceiros, válidos e realizáveis no próximo exercício.
- c) **Estoques:** Os estoques estão avaliados pelo custo médio de aquisição, e não excede aos valores de mercado.
- d) **Atualização monetária de direitos e obrigações:** os direitos e as obrigações, legal ou contratualmente sujeitos à variação monetária, são atualizados até as datas dos balanços, bem como os ativos e passivos. As contrapartidas dessas atualizações são refletidas diretamente no déficit dos exercícios.
- e) **Investimentos:** estão registrados ao custo histórico. Não há análise quanto ao eventual ajuste a valor de mercado dos investimentos, devido às peculiaridades que os envolvem. O ganho ou a perda na alienação dos investimentos são registrados como receitas ou despesas quando da realização dos mesmos junto a terceiros.
- f) **Imobilizado:** registrado ao custo de aquisição, formação ou construção e deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é contabilizada pelo método linear de acordo com a vida útil estimada dos bens e com base nas taxas de depreciação. Quando aplicável é efetuada provisão para redução ao valor de realização.
- g) **Uso de estimativas:** a preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer da gerência do **HOSPITAL SANTA THEREZINHA** o uso de estimativas e pressuposições para o registro de certas transações que afetam os ativos, passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações financeiras. Os resultados efetivos dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem divergir dessas estimativas. As principais estimativas relacionadas às demonstrações financeiras referem-se ao registro de depreciação.

- h) **Apuração do Superávit/Déficit:** A apuração do superávit/déficit é feita segundo o regime de competência, exceto as receitas decorrentes de doações e contribuições, que são reconhecidas quando efetivamente recebidas.
- i) **Subvenções Governamentais:** O recebimento efetivo das subvenções governamentais é contabilizado em conta do passivo circulante, e as receitas de subvenção são reconhecidas no momento da realização dos projetos que estejam a elas vinculadas, cuja validação ocorre após a prestação de contas ao órgão público.
- j) **As obrigações:** estão registradas pelo valor atualizado até a data do encerramento do balanço e segregadas por natureza e grau de exigibilidade;
- k) **As provisões trabalhistas:** são realizadas em conformidade com a proporcionalidade dos direitos de férias dos trabalhadores e estão acrescidas dos respectivos encargos sociais.

II - CONTEXTO FISCAL – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

NOTA 3) COTA PATRONAL

De acordo com a Lei no. 12.101/09 de 27 de novembro de 2009, que dispõe sobre a certificação das Entidades Beneficentes de Assistência Social, as isenções usufruídas no corrente ano estão registradas no grupo de receitas e despesas sob o título de “Cota patronal- INSS”, no valor de R\$ 1.007.743,22 (um milhão sete mil setecentos e quarenta e três reais e vinte e dois centavos).

NOTA 4) - GRATUIDADE

Considerando a promulgação da Lei 12.101 em 27 de novembro de 2009 que dispõe sobre a certificação das Entidades Beneficentes de Assistência Social, para fazer jus ao Certificado de Entidades Beneficentes de Assistência Social (CEBAS), a entidade de assistência social deve oferecer suas ações de forma gratuita, continuada e planejada e manter escrituração contábil regular que registre as receitas e despesas, bem como a aplicação em gratuidade de forma segregada, em consonância com as normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade.

Ainda, de acordo com o Decreto 7.237 de 20 de julho de 2010 que regulamenta a Lei nº 12.101, as ações das entidades beneficentes de Assistência Social poderão ser executadas por meio de parcerias com entidades privadas, sem fins lucrativos, que atuem nas áreas da Assistência Social e/ou Educação e/ou Saúde firmadas mediante ajustes ou instrumentos de colaboração.

O HOSPITAL SANTA THEREZINHA assina anualmente com as entidades Convênios de Cooperação que estabelecem as responsabilidades e obrigações das partes, bem como valores dos recursos financeiros para o custeio das operações necessárias à realização de sua missão estatutária.

Os recursos próprios e públicos para a prestação de serviços, assessorias, programas executados e cooperação financeira foram empregados conforme segue:

RECEITAS PÚBLICAS	2021	2020
Prestação de serviços AIH/SUS	564.088,41	399.854,06
Prestação de serviços SIA/SUS	532.627,45	596.679,10
Receitas Integrasus	21.832,85	18.473,95
Prestação de serviços Pronto Socorro	10.154.137,50	9.697.143,00
Receita PMB – Cirurgias	0,00	69.313,00
Receita PMB – Fisioterapia	116.917,20	107.881,90
Receita PMB – Radiologia	184.458,57	148.705,63
Subvenção Estadual	0,00	100.000,00
Subvenção municipal	650.000,00	180.000,00
(-) Glosas de AIH SUS	(391.031,39)	(270.922,85)
Total das receitas públicas	11.833.030,59	11.047.127,79

NOTA 5) – A entidade procedeu a atendimentos a pacientes do SUS – Sistema Único de Saúde, que representou 92,24% do total de atendimentos, conforme representado no quadro abaixo:

DEMONSTRATIVO DEMONSTRATIVO DE SERVIÇOS PRESTADOS – CEBAS-SAÚDE – ANO 2021

<i>POR PACIENTE-DIA</i>		
INTERNAÇÃO		
SUS – Paciente/dia	3.982	92,24%
NÃO SUS – Paciente/dia	335	7,76%
Total	4.317	100,00%

<i>PERCENTUAL FILANTROPIA</i>	
INTERNAÇÃO	92,24%
TOTAL	92,24%

O Hospital Santa Therezinha atingiu o percentual mínimo de 60% (sessenta por cento) de prestação de serviços SUS em internação hospitalar, portanto não agregou o percentual limite do componente ambulatorial de atendimento SUS, para fins de comprovação do percentual mínimo de 60% de prestação de serviços ao SUS.

III – CONTEXTO DE RISCOS

NOTA 6) – RISCOS TRABALHISTAS, CÍVEIS E FISCAIS.

O **HOSPITAL SANTA THEREZINHA** é parte em processos, nos quais a Administração, suportada por seus consultores legais, acredita que as chances de êxito são possíveis, devido a uma base sólida de defesa para os mesmos. Estas questões não apresentam, ainda, tendência nas decisões por parte dos tribunais ou qualquer outra decisão de processos similares consideradas como prováveis ou remotas e, por este motivo, não foram constituídas provisão sobre as mesmas.

Não há perdas possíveis decorrentes de reclamações trabalhistas, cíveis e fiscais relacionadas em 31 de dezembro de 2021.

IV – CONTEXTO FINANCEIRO

NOTA 7) – A entidade manteve os serviços contratados pela Prefeitura Municipal de Brotas através do convenio.

NOTA 8) SITUAÇÃO FINANCEIRA

No quadro a seguir observa-se os saldos ao fim dos exercícios de 2021 e 2020, a entidade teve um redução líquida de caixa no valor de **R\$ 1.186.211,38** (um milhão cento e oitenta e seis mil duzentos e onze reais e trinta e oito centavos).

CAIXA E EQUIVALENTE A CAIXA	2021	2020
Caixa	647,14	1.672,26
Banco Conta Movimento Sem restrição	114.192,24	282.169,63
Banco Conta Movimento Com restrição	0,00	0,00
Aplicações financeiras curto prazo sem restrição	225.519,35	703.014,02
Aplicações financeiras curto prazo com restrição	505.139,99	1.044.854,19
Total	845.498,72	2.031.710,10

Brotas – SP, 31 de dezembro de 2021.

HOSPITAL SANTA THEREZINHA
ANTONIO PAULO VERONESE
PROVEDOR

LUCATO ASS. COM. E FISCAL LTDA
MARCO ANTONIO LUCATO
CONTADOR. 1SP186.590/0-8