

**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021**  
(valores expressos em reais)

Ativo	2022		2021		Passivo	2022		2021	
	R\$	R\$	R\$	R\$		R\$	R\$	R\$	R\$
<b>Circulante</b>	<b>4.256.329</b>	<b>3.532.687</b>			<b>Circulante</b>	<b>2.441.383</b>	<b>2.181.983</b>		
Caixa e Equivalentes	1.034.092	977.555			Fornecedores	212.962	401.684		
Convênios a Receber	2.271.705	1.875.483			Adiantamento de Clientes	12.547	-		
Provisão para perdas	(255.059)	(191.337)			Obrigações com Pessoal	503.019	432.484		
Adiantamentos	24.042	88.348			Encargos Sociais	136.576	120.314		
Outros Créditos	71.108	79.724			Impostos e Contribuições	75.012	60.146		
Subvenções a Receber	224.213	-			Parcelamentos de Impostos	38.095	36.384		
Estoques	869.868	693.452			Férias a pagar	580.838	615.565		
Despesas a apropriar	16.359	9.462			Subvenções a Apropriar	224.213	-		
					Cheques a compensar	385	385		
<b>Não Circulante</b>	<b>37.209.811</b>	<b>37.409.309</b>			Outras Contas a Pagar	20.958	52.762		
Realizável a Longo Prazo	177.160	102.424			Empréstimos	636.778	462.260		
Depósitos Judiciais	102.424	102.424							
Subvenções a Receber	74.736	-			<b>Não Circulante</b>	<b>3.048.413</b>	<b>1.991.377</b>		
					Parcelamentos de Impostos	126.295	165.197		
<b>Ativo Imobilizado</b>	<b>37.032.651</b>	<b>37.306.885</b>			Empréstimos	1.002.520	607.820		
Imobilizado Técnico	37.032.651	37.306.885			Provisão para contingência	1.844.862	1.218.360		
					Subvenções a Apropriar	74.736	-		
					<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>35.976.343</b>	<b>36.768.635</b>		
					Patrimônio Social	36.768.635	35.683.595		
					Déficit do exercício corrente	(792.293)	1.085.041		
						<b>41.466.139</b>	<b>40.941.996</b>		

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

*[Handwritten signatures and initials]*

**HOSPITAL ESPÍRITA DE MARÍLIA**  
**C.N.P.J - 52.050.010/0001-35**

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS**  
**FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021**  
**(valores expressos em reais)**

	NOTAS	2022	2021
<b>Receita Bruta de Serviços</b>	14		
<b>Com Restrições</b>			
Subvenção Federal	19	985.557	344.446
Subvenção Estadual	19	153.492	1.049.519
Subvenção Estadual - Mais Santas Casas	12	149.474	-
Subvenção Municipal/Interior	19	466.096	576.900
		<u>1.754.619</u>	<u>1.970.865</u>
<b>Sem Restrições</b>			
Pacientes SUS		7.139.641	4.116.324
Pacientes Convênio		5.421.200	5.560.154
Pacientes Particulares		878.598	879.565
Centro Médico Aconchego		875.838	2.219.967
Convênio Universida de Marília		48.000	44.000
Mensalidade de Associados		14.260	12.760
Campanhas e Doações	19	655.815	447.575
Receita financeira		70.746	33.245
Receitas Diversas		126.329	148.912
Recuperação de Despesas		642.274	326.678
		<u>15.872.700</u>	<u>13.789.180</u>
(-) Abatimentos - Glosas		<u>(173.229)</u>	<u>(125.598)</u>
<b>Receita Líquida</b>		<b>17.454.090</b>	<b>15.634.448</b>
<b>(-) Custos Serviços Prestados</b>	16		
Pessoal e encargos		(9.263.880)	(7.794.127)
Medicamentos Materiais		(3.655.595)	(3.129.994)
		<u>(12.919.475)</u>	<u>(10.924.121)</u>
<b>Superávit/Déficit Bruto</b>		<b>4.534.615</b>	<b>4.710.327</b>
<b>Outras (Despesas) Receitas</b>	15		
Despesas Administrativas e Gerais		(2.629.094)	(1.280.350)
Impostos e Taxas		(900)	-
Despesas financeiras		(218.389)	(122.717)
Outras despesas		(2.478.525)	(2.222.218)
		<u>(5.326.908)</u>	<u>(3.625.286)</u>
<b>Déficit do Exercício de 2022</b>		<u><u>(792.293)</u></u>	<u><u>1.085.041</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO  
PARA O EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**

Em Milhares (R\$)

	2.022	2.021
<b>Atividades Operacionais</b>		
<b>Caixa Gerado nas Operações</b>		
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<u>(792.293)</u>	<u>1.085.041</u>
<b>Transações que não afetam o caixa</b>		
Depreciação	1.077.972	974.497
Baixa de bens do ativo imobilizado	-	(32.480)
Amortização Intangível	-	3.480
Transf. entre contas ativo imobilizado	-	1.387.299
Provisão Para Devedores Duvidoso	<u>63.722</u>	<u>(215.246)</u>
<b>Caixa Líquido gerado nas operações.</b>	<b>349.401</b>	<b>3.202.591</b>
<b>Ajustes Pelas Variações do Ativo e Passivo Operacional</b>		
Contas a Receber	(396.222)	(358.965)
Adiantamentos	64.305	(53.715)
Outras Contas a Receber	8.617	(39.366)
Estoques	(176.416)	(150.160)
Despesas a Apropriar	(6.898)	11.255
Subvenções a Receber	(224.208)	-
Fonecedores	(188.722)	79.664
Adiantamento de Clientes	12.547	
Obrigações com Pessoal	70.536	41.253
Encargos Sociais	16.262	21.693
Impostos e Contribuições	14.866	(674)
Parcelamento de Impostos	1.711	1.885
Férias a pagar	(34.727)	(2.415)
Subvenções a Apropriar	224.208	-
Outras Contas a Pagar	(31.804)	52.762
Provisão para contingências	<u>626.502</u>	<u>(527.299)</u>
<b>Caixa Líquido Ativo e Passivo Operacionais</b>	<b>(19.442)</b>	<b>(924.083)</b>
<b>Caixa Líquido Atividades Operacionais</b>	<b>329.959</b>	<b>2.278.508</b>
<b>Atividades de Investimentos</b>		
Redução de Parcelamento de impostos	(38.902)	(37.792)
Aquisição de bens para ativo imobilizado	<u>(803.738)</u>	<u>(2.657.035)</u>
<b>Caixa Líquido Atividades Investimentos</b>	<b>(842.640)</b>	<b>(2.694.827)</b>
<b>Atividades de Financiamentos</b>		
Empréstimos PC	174.517	(5.982)
Empréstimos NC	<u>394.701</u>	<u>546.449</u>
<b>Caixa Líquido Atividades Investimentos</b>	<b>569.218</b>	<b>540.467</b>
<b>Total do valor líquido do caixa</b>	<b>56.537</b>	<b>124.148</b>
<b>Saldo anterior de Caixa 2021( Caixa/Bco/Aplicações)</b>	<b>977.555</b>	<b>853.407</b>
<b>Saldo Atual de Caixa 2022 ( Caixa/Bco/Aplicações)</b>	<b>1.034.092</b>	<b>977.555</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



HOSPITAL ESPÍRITA DE MARILIA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS  
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021

(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Superavit/Déficit do Exercício	Patrimônio Líquido
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<u>35.582.744</u>	<u>100.850</u>	<u>35.683.595</u>
Superávit do exercício de 2020, incorporado ao Patrimônio Social	100.850	(100.850)	-
Superávit do exercício 2021		1.085.041	1.085.041
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<u>35.683.595</u>	<u>1.085.041</u>	<u>36.768.635</u>
Superávit do exercício de 2021, incorporado ao Patrimônio Social	1.085.041	(1.085.041)	-
Déficit do exercício 2022		(792.293)	(792.293)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<u>36.768.635</u>	<u>(792.293)</u>	<u>35.976.343</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Saldo  


# Hospital Espírita de Marília

## Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findo em 31 de dezembro de 2022 e 2021.

(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. Ativos circulantes e não circulantes

Os ativos estão demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, atualizações e provisão necessária para a redução ao seu valor de mercado.

#### b. 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*.

#### 1) Ativos financeiros

A administração classifica seus ativos financeiros sob as seguintes categorias: mensurados ao valor justo por meio do resultado e mensurados ao custo amortizado. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. A administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial.

## 2) Mensurados ao valor justo por meio do resultado

Os ativos financeiros a valor justo por meio do resultado incluem ativos financeiros mantidos para negociação e ativos financeiros designados no reconhecimento inicial a valor justo por meio do resultado.

Um ativo financeiro é classificado como mantido para negociação se:

- For adquirido principalmente para ser vendido a curto prazo;
- No reconhecimento inicial for parte de uma carteira de instrumentos financeiros identificados que a Fundação administra em conjunto e possui um padrão real recente de obtenção de lucros em curto prazo; ou
- For um derivativo que não tenha sido designado como um instrumento de *hedge* efetivo.

Os ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado são demonstrados ao valor justo, e quaisquer ganhos ou perdas resultantes são reconhecidos no resultado.

## 3) Mensurados ao custo amortizado

São apresentados como ativo circulante, exceto aqueles com prazo de vencimento superior a 12 meses após a data de emissão do balanço (estes são classificados como ativos não circulantes). Os ativos mensurados ao custo amortizado da Fundação compreendem caixa e equivalentes de caixa, recursos vinculados a projetos, demais contas a receber e fundo de reserva.

### c. 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.

### d. Provisão para Perdas

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

### e. Estoques

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

### f. 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.



g. Fornecedores

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

**4 Caixa e Equivalentes**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	R\$	R\$
Caixa	6.936	5.211
Banco contas movimentos	187.841	8.976
Aplicações	839.316	963.369
<b>Totais</b>	<u>1.034.092</u>	<u>977.555</u>

**5 Contas a Receber**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	R\$	R\$
SUS	1.239.121	884.532
Convênios	942.056	909.118
Particulares	90.528	81.832
<b>Totais</b>	<u>2.271.705</u>	<u>1.875.483</u>

**6 Adiantamentos**

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	R\$	R\$
Adiantamento a Funcionários	3.285	4.350
Adiantamento a Fornecedores	20.758	83.997
<b>Totais</b>	<u>24.042</u>	<u>88.348</u>

**7 Outros Créditos**

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	R\$	R\$
Cartão de Crédito	71.108	71.624
Cheques Pré	-	8.100
<b>Total</b>	<u>71.108</u>	<u>79.724</u>

*João* *AA*

## 8 Estoques

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>RS</u>	<u>RS</u>
Farmácia	476.845	390.041
Almoxarifado	248.048	181.910
Nutrição	144.976	121.501
<b>Totais</b>	<b>869.868</b>	<b>693.452</b>

## 9 Despesas à apropriar

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

## 10 Imobilizado

	<u>Saldo Ant.</u>	<u>Aquisições</u>	<u>Baixas</u>	<u>Saldo Orig.</u>	<u>Deprec.</u>	<u>Saldo Final</u>
	<u>2021</u>	<u>Transf</u>	<u>Transf</u>	<u>2022</u>	<u>2022</u>	<u>2022</u>
Terrenos	17.598.683			17.598.683	-	17.598.683
Edificações	16.812.804	283.851		17.096.654	(745.129)	16.351.525
Construções em Andamento	489.389			489.389	-	489.389
Movéis e Utensílios	305.755	1.248		307.003	(36.239)	270.764
Equipamentos de Informática	53.556	33.165		86.721	(17.181)	69.540
Veículos	47.382			47.382	(10.516)	36.866
Equipamentos Hospitalares	1.433.740	451.013		1.884.753	(213.927)	1.670.826
Máquinas Aparelhos e Equipame	565.575	34.461		600.036	(54.980)	545.057
Licença de Softwares	-			-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>37.306.885</b>	<b>803.738</b>	<b>-</b>	<b>38.110.623</b>	<b>(1.077.972)</b>	<b>37.032.651</b>

*José* *AB* *AB*



## 11 Encargos Sociais e Impostos

Conta	Circulante	Ex. L. Prazo	TOTAL	
			2022	2021
<b>11.1. Encargos Sociais</b>				
Inss	60.015	-	60.015	53.792
Fgts	76.561	-	76.561	66.522
<b>Sub-total</b>	<b>136.576</b>	<b>-</b>	<b>136.576</b>	<b>120.314</b>
<b>11.2. Impostos e Contribuições</b>				
Irrf s/ salários	46.564		46.564	31.472
Issq	3.726		3.726	4.480
Irrf s/ terceiros	653		653	877
Cofins/Cssl	2.044		2.044	2.782
Contr. Sindical	14.852		14.852	14.852
Contr. Confederativa	4.020		4.020	4.006
Mensalidade Sindical	992		992	856
Contr. Assistencial	2.162		2.162	821
<b>Sub-Total</b>	<b>75.012</b>		<b>75.012</b>	<b>60.146</b>
<b>11.3. Parcelamento</b>				
IRRF	38.095	165.197	203.292	201.581
<b>Sub-Total</b>	<b>38.095</b>	<b>165.197</b>	<b>203.292</b>	<b>201.581</b>
<b>Total</b>	<b>249.683</b>	<b>165.197</b>	<b>414.880</b>	<b>382.041</b>

## 12 Subvenções

A entidade aderiu ao programa “Mais Santas Casas” conforme Decreto nº 58.052, de 16/05/2012”, Processo: SES-PRC-2022-00222-DM – Convênio: 00560/2022, cujo objeto se dá sob forma de Custeio – Material de Consumo. Abaixo o quadro demonstrando o valor recebido e a receber:

Programa Mais Santas Casas	2.022	2.021
Recbto à vista	149.474	-
C.Prazo	224.213	-
L.Prazo	74.736	-
	<b>448.423</b>	<b>-</b>

## 13 Empréstimo

### 13.1 Empréstimo Consignado

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

### 13.2 Empréstimos Bancários

13.2.01 Valor capitado junto ao Banco Brasil com a finalidade de financiamento cuja vigencia iniciada em 11/09/2020 com vencimento previsto para 25/09/2023, conforme mencionado no Contrato NR. 765.204.643, no importe de R\$ 126.000,00 (Cento de Vinte e Seis Mil Reais),

*Handwritten signatures and initials:*  
Junto  
[Signature]  
[Signature]

sendo o prazo de pagamento em 30 parcelas igual no valor de R\$ 4.200,00 (*Quatro Mil e Duzentos Reais*), com encargos financeiros de 422% (*Quatrocentos e Vinte e Dois Porcento*) da taxa média do CDI, com dia base para debito dos encargos: dia 25 de cada mês. Conforme apurado, os valores estão sendo pagos rigorosamente em dia.

13.2.02 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 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*). com dia base para debito dos encargos: dia 10 de cada mês Conforme apurado, os valores estão sendo pagos rigorosamente em dia.

13.2.03 Valor capitado junto ao Banco Uniprime – Cooperativa de Crédito cuja vigência se inicia em 10/11/2022, com vencimento previsto para 22/04/2027, conforme mencionado na “Cédula de Crédito Bancário” nº 2022170292, no importe de R\$ 1.010.000,00. (*Um milhão e Dez Mil Reais*), com Carência de 193 dia(s) (*Carência renumerada pelo juros remuneratorio/Encargo de Correção mencionados a seguir*) sendo sua operação Prefixada (Juros Remuneratórios (a/m): 0,60% + Encargos - Correção: CDI Anual – Aplicação (CDI): 100,00%) e Despesas com Tarifa Concessão Crédito PJ de R\$ 10.000,00 (*Dez Mil Reais*), tendo o prazo de sua amortização em 48 meses, e o valor da prestação mensal segue uma tabela Valor/Percentual com dia base para debito dos encargos: dia 22 de cada mês . Conforme apurado, os valores estão sendo pagos rigorosamente em dia.

Emprestimo Consignado			2022	2021
	Circulante	N Circulante	Total	Total
13.1.01 Banco Santander	21.478	-	21.478	23.269
<b>Sub-total</b>	<b>21.478</b>	<b>-</b>	<b>21.478</b>	<b>23.269</b>
<b>13.2 Empréstimo Bancários</b>				
13.2.01 Banco do Brasil	54.913	-	54.913	127.201
13.2.01.001 (-) Juros Bco Brasil	( 17.113)	-	( 17.113)	( 39.001)
13.2.02 Caixa Econômica Federal	392.905	229.194	622.099	1.015.004
13.2.02.001 (-) Juros CEF	( 44.133)	( 7.946)	( 52.080)	( 131.394)
13.2.03. Uniprime - Coop. de Crédito	424.025	1.027.155	1.451.180	-
13.2.03.001 (-) Juros Uniprime	( 195.297)	( 245.883)	( 441.180)	-
<b>Sub-total</b>	<b>615.299</b>	<b>1.002.520</b>	<b>1.617.820</b>	<b>971.810</b>
<b>Total</b>	<b>636.778</b>	<b>1.002.520</b>	<b>1.639.298</b>	<b>1.070.080</b>

*Paulo RO AA*



#### 14 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.

#### 15 Despesas

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

#### 16 Custos dos Serviços, Materiais e Medicamentos.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	R\$	R\$
Custos Pessoal e encargos	9.263.880	7.794.127
Custos Material e Medicamentos	3.655.595	3.129.994
<b>Total</b>	<b>12.919.475</b>	<b>10.924.121</b>

#### 17 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 2022, decorrentes de convênio firmado com o Sistema Único de Saúde – SUS, foi de:

Pacientes Internos				
	2022		2021	
Convênios	N. Atend	%	N. Atend	%
SUS	68.476	69,01%	62.488	67,59%
Partic/Convênios	30.751	30,99%	29.960	32,41%
<b>Total</b>	<b>99.227</b>	<b>100,00%</b>	<b>92.448</b>	<b>100,00%</b>

#### 18 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 2022.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Isenções	R\$	R\$
INSS - Cota patronal	2.265.909	1.949.523
Cofins	523.623	469.033
Contribuição Social	-	97.654
<b>Total das Isenções</b>	<b>2.789.532</b>	<b>2.516.210</b>



## 19 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.

	2022	2021
	R\$	R\$
Subvenção Municipal Marília	120.000	80.000
Fundo Municipal do Idoso de Marília	346.096	496.900
Subvenção Estadual - SES	153.492	1.049.519
Suvenção Federal - Fundo Nacional	790.000	244.446
Suvenção Federal - Ministério da Saúde	195.557	100.000
Sub-total	<u>1.605.145</u>	<u>1.970.865</u>
Donativos e Campanhas	655.815	447.575
	<u>2.260.960</u>	<u>2.418.441</u>

## 20 Patrimônio Social

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

### 20.1 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 Déficit no valor de R\$ 792.293 (*Setecentos e noventa e dois mil, duzentos e noventa e três reais*). Como informado no tópico 16, o resultado será incorporado ao Patrimônio Social da entidade.

## 21 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:

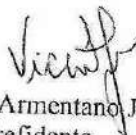
	2022	2021
	R\$	R\$
Processos Cíveis	952.900	1.090.606
Processos Trabalhistas	891.963	127.754
	<u>1.844.862</u>	<u>1.218.360</u>


*Jack* *AK* *AA*


## 22 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 2022.

  
Vicente Armentano Junior  
Presidente

  
Paulo José de Matos  
Tesoureiro

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



**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 2022.

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 2022.

ALDO HELIO CARMELO

ARNALDO MAS ROSA

WILIAM ELEAZAR NEMER