ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DE APIAÍ
43.723.907/0001-91
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	2020	2019
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrição	6	219.324	76.691
Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição	6	879.166	257.553
Convênio Estadual a Receber	7	9.000.000	712.500
Convênios Municipais a Receber	7	2.531.379	2.173.947
Contrato de Gestão a Receber	8	1.380.000	2.712.000
Faturas a Receber	9	60.054	61.165
Adiantamentos		158.273	48.579
Depósitos Judiciais		22.352	85.848
Estoques	10	516.734	318.238
		14.767.282	**6.446.522**
NÃO CIRCULANTE			
Exigível a Longo Prazo		**18.000.000**	-
Convênio Estadual a Receber - LP	7	18.000.000	-
Imobilizado		**5.852.247**	**5.824.157**
Imobilizado - Sem Restrição	11	6.880.077	6.859.194
Depreciação Acumulada - Sem Restrição	11	(1.599.341)	(1.323.664)
Imobilizado - Com Restrição	11	639.264	313.644
Depreciação Acumulada - Com Restrição	11	(67.753)	(25.017)
		23.852.247	**5.824.157**
TOTAL DO ATIVO		**38.619.530**	**12.270.679**

PASSIVO	Nota	2020	2019
CIRCULANTE			
Fornecedores	12	837.217	1.178.465
Honorários Médicos a Repassar	13	783.972	835.131
Obrigações Trabalhistas	14	1.409.220	1.487.473
Obrigações Fiscais e Sociais	15	418.639	665.801
Empréstimos e Financiamentos	16	74.250	106.969
Parcelamentos	17	712.888	872.566
Processos Judiciais	18	76.108	85.998
Outras Contas a Pagar		10.448	7.462
Convênio Estadual a Realizar	19	9.000.000	-
Convênios Municipais a Realizar	19	2.531.379	2.159.163
Contrato de Gestão a Realizar	20	1.320.989	2.659.044
		17.175.110	**10.058.074**
NÃO CIRCULANTE			
Convênio Estadual a Realizar - LP	19	18.000.000	-
Empréstimos e Financiamentos - LP	16	92.813	-
Parcelamentos - LP	17	1.310.478	1.444.568
Contingências	21	656.000	655.555
Receitas Diferidas	22	571.511	288.627
		20.630.801	**2.388.750**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Social		(2.897.309)	(2.270.528)
Ajuste de Avaliação Patrimonial	24	2.646.733	2.812.153
Superávit (Déficit) do Exercício	26	1.064.195	(717.770)
	23	**813.618**	**(176.145)**
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**38.619.530**	**12.270.679**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Apiaí, 31 de dezembro de 2020.

João Cristino dos Santos
Diretor Presidente
CPF 162.172.098-53

Silvana Weles Andrade
CPF 030.961.718-90
CRC-TC 1 SP 272919/0-5

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DE APIAÍ
43.723.907/0001-91
DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(valores expressos em reais)

	Nota	2020	2019
RECEITA DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Repasses de Convênios Estaduais		9.937.160	8.547.329
Receitas de Atendimentos ao SUS		3.586.473	2.603.524
Repasses de Convênios Municipais		1.341.028	608.324
Receitas com Contratos de Gestão		1.514.594	1.475.000
Receitas com Pacientes de Convênios e Particulares		459.466	660.356
		16.838.720	**13.894.534**
DEDUÇÕES DAS RECEITAS			
(-) Abatimentos - Glosas		(39.160)	(30.482)
		(39.160)	**(30.482)**
RECEITA LÍQUIDA		**16.799.560**	**13.864.052**
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custos com Pessoal		(6.589.171)	(5.425.588)
Custos com Serviços de Terceiros		(6.972.459)	(5.942.976)
Custos com Materiais e Medicamentos		(2.036.040)	(1.398.393)
Custos com Pessoal - Contrato de Gestão		(771.654)	(577.549)
Custos com Serviços de Terceiros - Contrato de Gestão		(687.546)	(992.096)
Custos com Materiais e Medicamentos - Contrato de Gestão		(61.450)	(18.109)
		(17.118.319)	**(14.354.710)**
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		**(318.759)**	**(490.658)**
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS PRÓPRIAS			
Despesas Gerais e Administrativas		(1.407.504)	(1.591.467)
Financeiras Líquidas		(94.969)	66.105
Outras Receitas Operacionais		40.380	70.852
Receitas com Subvenções	**28**	1.307.682	85.028
Doações		124.078	87.872
Receita com Trabalho Voluntário	**29**	2.984	2.984
Isenções Previdenciárias Usufruídas	**30**	1.404.247	938.760
		1.376.898	**(339.866)**
Resultado do Contrato de Gestão Transferido para Passivo	**20**	(6.055)	(112.754)
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	**26**	**1.064.195**	**(717.770)**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Apiaí, 31 de dezembro de 2020.

João Cristino dos Santos
Diretor Presidente
CPF 162.172.098-53

Silvana Weles Andrade
CPF 030.961.718-90
CRC-TC 1 SP 272919/0-5

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DE APIAÍ
43.723.907/0001-91
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(valores expressos em reais)

	PATRIMÔNIO SOCIAL	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	**3.333.231**	**2.977.574**	**734.491**	**7.045.296**
Transferência do Déficit para Patrimônio Social	734.491		(734.491)	-
Realização de Ajuste de Avaliação Patrimonial	165.421	(165.421)		-
Ajustes de Exercícios Anteriores	(6.503.671)			**(6.503.671)**
Déficit do Exercício - 2019			(717.770)	**(717.770)**
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	**(2.270.528)**	**2.812.153**	**(717.770)**	**(176.145)**
Transferência do Déficit para Patrimônio Social	(717.770)		717.770	-
Realização de Ajuste de Avaliação Patrimonial	165.421	(165.421)		-
Ajustes de Exercícios Anteriores	(74.431)			**(74.431)**
Superávit do Exercício Corrente - 2020			1.064.195	**1.064.195**
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	**(2.897.309)**	**2.646.733**	**1.064.195**	**813.618**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Apiaí, 31 de dezembro de 2020.

João Cristino dos Santos
Diretor Presidente
CPF 162.172.098-53

Silvana Weles Andrade
CPF 030.961.718-90
CRC-TC 1 SP 272919/0-5

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DE APIAÍ
43.723.907/0001-91
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(valores expressos em reais)

Método Indireto	2020	2019
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superávit (Déficit) do Exercício	1.064.195	(717.770)
Depreciação	318.413	251.044
Contingências	445	653.555
Receitas Diferidas	282.884	214.921
Ajustes de Exercícios Anteriores	(74.431)	(6.503.671)
(=) Resultado Ajustado	1.591.505	(6.101.921)
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Convênio Estadual a Receber	(26.287.500)	-
Convênios Municipais a Receber	(357.431)	5.050.537
Contrato de Gestão a Receber	1.332.000	(2.593.000)
Faturas a Receber	1.112	(56.993)
Adiantamentos	(109.694)	4.353
Depósitos Judiciais	63.496	(63.496)
Estoques	(198.496)	(126.749)
(=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	(25.556.514)	2.214.652
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	(341.248)	243.546
Honorários Médicos a Repassar	(51.160)	204.096
Obrigações Trabalhistas	(78.253)	135.961
Obrigações Fiscais e Sociais	(247.162)	109.444
Parcelamentos	(293.769)	(113.808)
Processos Judiciais	(9.890)	(94.956)
Outras Contas a Pagar	2.986	4.408
Convênio Estadual a Realizar	27.000.000	-
Convênios Municipais a Realizar	372.215	1.446.519
Contrato de Gestão a Realizar	(1.338.055)	2.481.045
(=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	25.015.665	4.416.256
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	**1.050.656**	**528.986**
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisição do Imobilizado	(346.504)	(396.988)
Baixa do Imobilizado	-	104.000
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	**(346.504)**	**(292.988)**
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Empréstimos e Financiamentos	60.093	(91.519)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	**60.093**	**(91.519)**
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	**764.246**	**144.479**
SALDO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	**334.244**	**189.765**
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	**764.246**	**144.479**
SALDO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	**1.098.490**	**334.244**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Apiaí, 31 de dezembro de 2020.

João Cristino dos Santos
Diretor Presidente
CPF 162.172.098-53

Silvana Weles Andrade
CPF 030.961.718-90
CRC-TC 1 SP 272919/0-5

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DE APIAÍ

CNPJ: 43.723.907/0001-91
Notas explicativas às Demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(valores expressos em reais)

1. Contexto Operacional

A Associação Beneficente de Apiaí, uma sociedade civil, beneficente, de fins não lucrativos, constituída e em funcionamento ininterrupto desde a sua fundação em 01 de setembro de 1938, tendo como sede, domicílio legal e foro a cidade de Apiaí, Estado de São Paulo, reconhecida da como de utilidade pública e entidade filantrópica pelas autoridades federais, estaduais e municipais. Em 2017, alterou seu Estatuto Social, transformando-se em uma Organização Social de Saúde e também em 2017, a Entidade firmou Contrato de Gestão juntamente com a Prefeitura do Município de Ribeirão Grande, com a finalidade de administrar o Programa Saúde da Família – PSF no município.

2. Área de Atuação e objeto Social

A Associação Beneficente de Apiaí tem como objetivo básico, sem visar lucro, a manutenção de leitos e serviços hospitalares para uso público, sem distinção de raça, cor, credo, sexo e religião, dentro das proporções estabelecidas pela legislação e regulamentos que regem suas atividades.

3. Manutenção Financeira da Entidade

Os recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais são provenientes principalmente de:

- Diárias, serviços hospitalares e ambulatoriais por atendimento ao SUS, Convênios Públicos e Privados e Pacientes Particulares;
- Contratos de prestação de serviços com empresas;
- Auxílios e subvenções dos poderes públicos;
- Donativos e Contribuições de pessoas físicas e jurídicas;
- Eventos beneficentes.

4. Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância da Lei nº 6.404/76 e suas alterações, assim como a ITG 2002 – Entidades Sem Fins Lucrativos emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade e demais disposições complementares que contemplam as Entidades sem Fins Lucrativos. Estão sendo divulgadas de forma comparativa aos exercícios de 2020 e 2019 e apresentadas em moeda Real.

5. Principais Práticas Contábeis

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão apresentadas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

a) Base de Preparação e Apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas como mencionado no item 4 acima. A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com as normas contábeis, requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requeiram maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações contábeis. As receitas são apropriadas pelo regime de competência.

b) Moeda de Apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais.

c) Ativo Circulante

O Ativo Circulante está demonstrado pelos valores de custos deduzidos, quando aplicável, das correspondentes provisões para reduções ao valor recuperável.

d) Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem os valores de Caixa, bem como numerários depositados em conta corrente e aplicações financeiras junto a Instituições Financeiras.

e) Faturas a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços aos convênios, particulares e ao SUS.

f) Estoques

Estão avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado que não excede o valor de mercado.

g) Imobilizado e Depreciação Acumulada

Itens do imobilizado estão registrados pelo custo histórico de aquisição, construção ou formação e acrescido de ajuste de avaliação patrimonial que em 2016 foram realizados no grupo Edificações, baseadas em laudos de empresa especializada, conforme dispõe o NBTG -27 e ITG -10. A depreciação é calculada pelo método linear, de acordo com a vida útil econômica estimada.

h) Passivo Circulante

É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridas.

i) Receitas e Despesas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao Regime da Competência, e são provenientes de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade mantém convênio. As despesas estão apropriadas obedecendo ao Regime da Competência e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

6. Caixa e Equivalentes de Caixa

São registrados os valores mantidos em caixa na Entidade e instituições financeiras, em contas movimento ou aplicações financeiras. Os valores são segregados em contas distintas para recursos próprios – sem restrição e recursos públicos – com restrição.

	2020	2019
Recursos Sem Restrição	**219.324**	**76.691**
Caixa	8.842	12.749
Bancos - Contas Movimento - Sem Restrição	146.794	443
Bancos - Aplicações Financeiras - Sem Restrição	63.689	63.498
Recursos Com Restrição	**879.166**	**257.553**
Bancos - Contas Movimento - Com Restrição	691	399
Bancos - Aplicações Financeiras - Com Restrição	878.475	257.154
Total	**1.098.490**	**334.244**

7. Convênios a Receber

São registrados os valores provisionados a receber de contratos mantidos com entes públicos, Estado e Municípios. Os valores são contabilizados em conformidade com a NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamental.

	2020	2019
Convênios Municipais	2.531.379	2.173.947
Convênio Estadual - Secretaria da Saúde	9.000.000	712.500
Convênio Estadual - Secretaria da Saúde (LP)	18.000.000	-
Total	**29.531.379**	**2.886.447**

8. Contrato de Gestão a Receber

Consta registrado nessa conta, os valores a receber provenientes do Contrato de Gestão nº 92/2017 firmado entre a Entidade e o Município de Ribeirão Grande, para gestão do Programa Saúde da Família – PSF. Em contrapartida, no Passivo, fica registrado os valores a realizar do referido contrato.

	2020	2019
Contrato de Gestão - Pref. Ribeirão Grande 92/217	1.380.000	2.712.000
Total	**1.380.000**	**2.712.000**

9. Faturas a Receber

	2020	2019
Convênios	65.393	59.145
Particulares	7.097	8.763
(-) Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa	(12.437)	(6.743)
Total	**60.054**	**61.165**

10. Estoques

	2020	2019
Materiais e Medicamentos	411.269	233.811
Almoxarifado	90.452	64.735
Cozinha	15.014	19.692
Total	**516.734**	**318.238**

11. Imobilizado e Depreciação Acumulada

IMOBILIZADO	2019	AQUISIÇÕES	AJUSTES	2020
Terrenos	1.208.968	-		1.208.968
Edificações	1.003.479	-		1.003.479
Instalações	154.594	10.254		164.848
Aparelhos de Medicina e Cirurgia	371.923	-		371.923
Equipamentos de Proc. de Dados	33.817	-		33.817
Móveis Máquinas e Utensílios	726.661	10.630		737.291
Veículos	30.500	-		30.500
Lavanderia	9.139	-		9.139
Utensílios Diversos	11.696	-		11.696
Edificações - Avaliação a Valor Justo	3.308.416	-		3.308.416
Máquinas e Equipamentos Hospitalares - Com Restrição	313.644	325.620		639.264
Total	**7.172.838**	**346.504**	**-**	**7.519.341**

DEPRECIACÃO ACUMULADA	2019	DEPRECIAÇÃO	AJUSTES	2020
(-) Edificações	(786.562)	(172.476)		(959.038)
(-) Instalações	(60.649)	(23.883)	(17.311)	(101.843)
(-) Aparelhos de Medicina e Cirurgia	(205.028)	(27.266)		(232.294)
(-) Equipamentos de Proc. de Dados	(33.817)	-		(33.817)
(-) Móveis Máquinas e Utensílios	(210.636)	(27.727)		(238.363)
(-) Veículos	(7.117)	(6.100)		(13.217)
(-) Lavanderia	(8.159)	(914)		(9.073)
(-) Utensílios Diversos	(11.696)	-		(11.696)
(-) Máquinas e Equipamentos Hospitalares - Com Restrição	(25.017)	(42.736)		(67.753)
Total	**(1.348.681)**	**(301.102)**	**(17.311)**	**(1.667.094)**

IMOBILIZADO LÍQUIDO	5.824.157		5.852.247

12. Fornecedores

Refere-se aos fornecedores de materiais e serviços cujos títulos serão pagos em 2021.

13. Honorários Médicos a Repassar

Refere-se a honorários médicos e serviços hospitalares a serem repassados pela contraprestação de serviços aos pacientes da Entidade.

14. Obrigações Trabalhistas

Correspondem aos valores dos salários dos funcionários a serem pagos no mês seguinte, provisão de férias, empréstimos consignados de funcionários, parcela do 13º salário e cestas básicas de anos anteriores que serão pagas após acordo com sindicatos.

	2020	2019
Ordenados	309.719	278.874
Cestas Básicas a Pagar	468.137	482.245
Férias a Pagar	448.075	410.484
13º Salário a Pagar	145.794	131.171
Empréstimos Consignados	-	182.860
Demais Obrigações	37.496	1.839
Total	**1.409.220**	**1.487.473**

15. Obrigações Fiscais e Sociais

Representa os valores referente a retenções de tributos sobre pagamentos a fornecedores e demais encargos sociais que serão recolhidos em seus vencimentos.

16. Empréstimos e Financiamentos

Referem-se a recursos financeiros tomados junto a instituições financeiras. Encontram-se divididos em Passivo Circulante e Não Circulante e os juros futuros a apropriar encontram-se na rubrica Juros a Apropriar no Passivo Circulante e Não Circulante.

	Circulante	Não Circulante	Total 2020	Total 2019
Empréstimo CEF	-	-	-	106.969
Parcelamento Bradesco	74.250	92.813	167.063	-
	74.250	**92.813**	**167.063**	**106.969**

17. Parcelamentos

A Entidade aderiu ao parcelamento simplificado de tributos junto à Receita Federal e Previdência Social para quitar débitos em aberto. Também foram negociadas dívidas com serviços de água e esgoto e energia, conforme apresentado:

	Circulante	Não Circulante	Total 2020	Total 2019
Impostos Federais	366.983	630.036	997.020	1.366.891
INSS	-	325.777	325.777	116.389
FGTS	166.991	233.726	400.718	534.004
Elektro	128.937	120.937	249.875	249.875
Sabesp	49.976	-	49.976	49.976
	712.888	**1.310.478**	**2.023.365**	**2.317.134**

18. Processos Judiciais

Ficam registradas nesta rubrica os valores referentes a processos judiciais já sentenciados e provisionados para pagamento.

19. Convênios a Realizar

Ficam registradas nesse subgrupo, na rubrica denominada Convênios a Realizar, as diferenças entre os valores recebidos referentes às subvenções para custeio e investimentos e as despesas já realizadas pela Entidade.

	2020	2019
Convênios Municipais a Realizar	2.531.379	2.159.163
Convênio Estadual a Realizar	27.000.000	-
Total	**29.531.379**	**2.159.163**

20. Contrato de Gestão a Realizar

Fica registrado nessa conta, os valores a realizar provenientes do Contrato de Gestão nº 92/2017 firmado entre a Entidade e o Município de Ribeirão Grande, para gestão do Programa Saúde da Família – PSF, além da diferença entre os valores já recebidos e ainda não gastos com as despesas do referido contrato.

	2020	2019
Contrato de Gestão a Realizar	1.320.989	2.659.044
Total	**1.320.989**	**2.659.044**

21. Contingências

Utiliza-se essa conta para registrar valores para cobrir eventuais perdas de pendências que estão sendo discutidas judicialmente e segundo o grau de risco de perda para a empresa foi dado o respectivo tratamento contábil, tais como:

- Perda provável = efetua-se lançamento da provisão
- Perda possível = não se provisiona, mas menciona-se em Nota Explicativa
- Perda remota = não se provisiona e nem se menciona em Nota Explicativa

Conforme informações do setor jurídico, em 31/12/2020, o valor estimado para liquidação dos processos judiciais classificados como Provável e Possível, estão assim detalhados:

Processos com Estimativa de Perda Provável	**2020**	**2019**
Processos Trabalhistas	80.000	134.612
Processos Cíveis	576.000	520.943
Total	**656.000**	**655.555**

Processos com Estimativa de Perda Possível	**2020**	**2019**
Processos Trabalhistas	129.210	193.803
Processos Cíveis	1.337.040	601.580
Total	**1.466.250**	**795.383**

22. Receitas Diferidas

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre à realização dos bens, que no caso de imobilizado se dá pela depreciação ou alienação do bem. Desta forma, a Entidade reconhecerá mensalmente como receita de subvenções em conta de resultado, o mesmo valor que contabiliza como depreciação do bem imobilizado, que no exercício de 2020 foi de R$ 42.736, restando assim um saldo de R$ 571.511 a ser realizado em exercício seguintes.

23. Patrimônio Líquido

Representa o patrimônio inicial da Entidade, considerando os superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, bem como Ajuste de Avaliação Patrimonial e ajustes de exercícios anteriores. No exercício de 2020 a Entidade conta com um Patrimônio Líquido no montante consolidado de R$ 813.618, já considerando o superávit apurado no exercício.

24. Ajuste de Avaliação Patrimonial

Em 2016 o grupo do imobilizado "Edificações" foi avaliado pelo valor justo e ficou demonstrado pelo custo de aquisição acrescido da mais valia resultado do ajuste de avaliação patrimonial com base em avaliações efetuadas por avaliadores independentes. O valor estimado de ajuste pela avaliação do grupo do Imobilizado "Edificações" foi de R$ 3.308.416. Anualmente é realizado em contrapartida com o Patrimônio Social o valor da "mais valia" dos bens avaliados, o valor realizado no exercício de 2020 foi de R$ 165.421.

25. Ajuste de Exercícios Anteriores

Em 2020, a Entidade efetuou correções de lançamentos contábeis que somente puderam ser identificadas após o encerramento de exercícios anteriores, portanto os lançamentos são feitos em contrapartida com a conta Ajustes de Exercícios Anteriores, evitando assim, que afetem os resultados correntes da Entidade. O valor ajustado no exercício de 2020 foi de R$ 74.431.

	2020	2019
Receitas com Subvenções reconhecidas antecipadamente	(57.120)	(3.269.350)
Atualização de juros de empréstimos exer. anteriores	-	-
Parcela a menos ref. a Convênios a Receber	-	(3.242.750)
Demais Ajustes	(17.311)	8.429
Total	**(74.431)**	**(6.503.671)**

26. Superávit do Exercício

O superávit do exercício de 2020, no montante de R$ 1.064.195, após a apreciação pela Assembleia Geral, será acrescido ao patrimônio da Entidade.

27. Contas de Resultado

As receitas são registradas mensalmente, em obediência aos princípios de competência do exercício 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 Convênios Estaduais e o SUS.

As despesas estão sendo apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

28. Receitas com Subvenções

As subvenções destinadas para custeio e para investimento foram contabilizadas em contas de receitas de acordo com as normas contábeis vigentes, e estão representadas no quadro abaixo.

Em 2020, a Entidade recebeu subvenções complementarem para custeio do enfrentamento da COVID-19, recursos que foram usados para manutenção dos atendimentos e atenuar os aumentos nos custos com serviços médicos e materiais e medicamentos.

	2020	2019
Subvenções Federais - Incremento COVID-19	1.277.628	-
Subvenções Federais	30.054	85.028
Total	**1.307.682**	**85.028**

29. Receitas com Trabalho Voluntário

Atendendo a Resolução CFC nº 1.409 de 21/09/2013, que através da ITG 2002, determina o reconhecimento do trabalho voluntário pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Assim sendo, foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela Entidade. O valor apurado em 2020 foi de:

CARGO	CARGA HORARIA	TOTAL
DIRETOR PRESIDENTE	1 HORA/MÊS	R$ 596,88
TESOUREIRO	1 HORA/MÊS	R$ 596,88
CONSELHO FISCAL	1 HORA/MÊS	R$ 596,88
CONSELHO FISCAL	1 HORA/MÊS	R$ 596,88
CONSELHO FISCAL	1 HORA/MÊS	R$ 596,88
		R$ 2.984,40

30. Isenções Previdenciárias Usufruídas

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros e a Portaria 834/16 – Ministério da Saúde, estão demonstrados a seguir os valores relativos à imunidade e isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2020, como se devido fosse:

	2020	2019
Isenção INSS - Cota Patronal	1.404.247	938.760
Total	**1.404.247**	**938.760**

31. Atendimento ao SUS

Com observância ao disposto pelo Artigo 4°, Inciso III, do Decreto n° 12.101, de 27/11/2009, o número total de internações e atendimentos ambulatoriais realizados no exercício de 2020 foi:

Atualização do CNES (mais recente): **07/05/2021** Competência Apresentação (Ano): **2020**

Competência Mês / Ano			Internação SUS Qtde.	Internação SUS Paciente-Dia	Internação Não-SUS Qtde.	Internação Não-SUS Paciente-Dia	Internação % SUS	Ambulatório SUS Qtde.	Ambulatório Não-SUS Qtde.	Ambulatório % SUS	% SUS Mensal
Janeiro	-	2020	207	604	9	20	96,79%	8.954	318	96,57%	**96,79%**
Fevereiro	-	2020	193	612	19	39	94,01%	8.827	283	96,89%	**94,01%**
Março	-	2020	163	502	4	11	97,86%	7.875	260	96,80%	**97,86%**
Abril	-	2020	145	421	5	6	98,59%	7.162	242	96,73%	**98,59%**
Maio	-	2020	136	398	4	19	95,44%	4.121	190	95,59%	**95,44%**
Junho	-	2020	159	458	4	7	98,49%	6.299	197	96,97%	**98,49%**
Julho	-	2020	206	657	4	9	98,65%	6.117	249	96,09%	**98,65%**
Agosto	-	2020	169	514	10	13	97,53%	6.351	256	96,13%	**97,53%**
Setembro	-	2020	162	496	7	17	96,69%	7.020	381	94,85%	**96,69%**
Outubro	-	2020	202	650	9	31	95,45%	7.718	198	97,50%	**95,45%**
Novembro	-	2020	205	590	10	20	96,72%	7.640	279	96,48%	**96,72%**
Dezembro	-	2020	197	629	6	16	97,52%	3.903	314	92,55%	**97,52%**
Total (SEM INCENTIVO)	-	**2020**	**2.144**	**6.531**	**91**	**208**	96,91%	**81.987**	**3.167**	96,28%	**96,91%**

No Plano de Ação Regional *(Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 33)*, preencha caso a entidade possua:	*Sim / Não*	*Máximo*	*Obtido*
I - Atenção obstétrica e neonatal:	Não	1,50%	0,00%
II - Atenção oncológica;	Não	1,50%	0,00%
III - Atenção às urgências e emergências;	Não	1,50%	0,00%
IV - Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas; e	Não	1,50%	0,00%
V - Hospitais de Ensino	Não	1,50%	0,00%

Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - no ano 2020 foi de: 96,91%

32. Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação pela Administração em 19 de julho de 2021.

33. 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.

Apiaí, 31 de dezembro de 2020.

João Cristino dos Santos
Presidente
CPF: 162.172.098-53

Silvana Weles de Oliveira
Contadora
CRC: 1SP272919/O-5

Silvana Weles Andrade
CPF 030.961.718-90
CRC-TC 1 SP 272919/O-5