

ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

1 Contexto operacional

A ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES tem como objetivo básico, sem visar lucro, prestar assistência médico-hospitalar a doentes mentais, dependentes químicos (Alcoolistas e Drogaditos), promovendo sua reintegração social através do trabalho de uma equipe multiprofissional, para uso público, sem distinção de raça, cor, credo, sexo e religião, dentro das proporções estabelecidas pela legislação e regulamentos estaduais e administrar e manter escolhas de ensino fundamental, segundo grau e/ou superior de graduação e ainda creches, pré-escolas, orfanatos, asilos e hospitais gerais. Os recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais da Associação são provenientes principalmente de: Diárias e serviços hospitalares por atendimento ao SUS. Auxílios e subvenções dos poderes públicos, Donativos e Contribuições de pessoas físicas e jurídicas.

2 Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e Normas Brasileira de Contabilidade aplicadas a Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a *ITG 2002* e NBC TG 1000, e também em conformidade com a Lei nº 6.404/76. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

Descrições das principais práticas contábeis

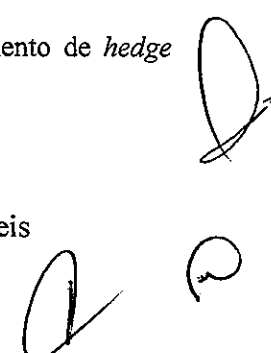
Mensurados ao valor justo por meio do resultado

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 Entidade administra em conjunto e possuir 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.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



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.

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 Entidade compreendem caixa e equivalentes de caixa, recursos vinculados a projetos.

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. Contas a Receber

Os saldos a receber representam valores a receber do Governo Federal, Municipais e particulares, por serviços prestados segundo as normas estabelecidas pelos convênios e que deverão ser recebidas no início de 2.022.

c. Provisão para Perdas

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

d. Crédito de Funcionários

Proveniente de pagamento de férias e complemento de salário dentro do exercício corrente de 2021.

e. 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



g. Imobilizado

Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzida os respectivos encargos de depreciação.

A Entidade entende que as taxas de depreciação atuais adotadas são as mais adequadas.

A Entidade realizou as análises, conforme previsto 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.

3 Caixa e Equivalente

	2021	2020
Caixa	7.553	5.106
Bancos	58	257
Aplicações Liq. Imediata	1.144.527	2.456.672
Total	1.152.138	2.462.035

4 Contas a Receber

	2.021	2.020
Faturas SUS	417.985	433.102
Unimed	122.986	117.388
Outros		450
Total	540.971	550.941

5 Estoque

Conta	2.021	2.020
Farmácia	113.050	177.993
Geral	539.622	576.659
Total>>>	652.672	754.652

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



6 Imobilizado

Conta	Tx % Depr.	Saldo Início 2020	Aquis.	Transf	Saldo Final 2021	Dep Ac.	Saldo Liq. 2021	Saldo Liq. 2020
IMOVEIS		14.787.028	0		14.787.028		14.787.028	14.840.522
PREDIOS E EDIFICACOES	25	3.733.035	19.840	334.901	4.087.775	(2.358.112)	1.729.664	1.321.429
COMPUTADORES E PERIF.	20	152.175	14.079		166.254	(99.439)	66.815	152.175
INSTALACOES	10	25.947	0		25.947	(17.420)	8.527	11.122
MAQUINAS, AP. E EQUIP.	10	483.314	26.667	124.000	633.981	(268.767)	365.214	285.205
MOVEIS E UTENSILIOS	10	838.401	55.135	(124.000)	769.536	(201.905)	567.631	692.410
TRATORES	25	28.000			28.000	(16.122)	11.878	15.878
VEICULOS	20	244.487			244.487	(231.492)	12.996	19.644
IMPLEMENTOS AGRICOLAS	10	18.000			18.000	(13.717)	4.283	4.883
OUTROS BENS	10	28.958			28.958	(19.685)	9.273	6.656
SOM E IMAGEM	10	23.420			23.420	(9.926)	13.494	
GERADOR FOTOVOLTAICO	10	0	660.000		660.000	(13.306)	646.694	
CONSTR. EM ANDAMENTO		674.167	275.527	(334.901)	614.794		614.794	629.762
TOTAL		21.036.931	1.051.248	0	22.088.179	(3.249.890)	18.838.290	17.979.686

7 Passivo Circulante

São registrados por valores históricos contraídos, vencíveis a curto e atualizados monetariamente quando esta exigência for pertinente.

8 Obrigações Trabalhistas, Prov. de Férias, Tributárias e Contribuições

Representam valores a pagar referentes a salários, provisões de férias, Inss, Fgts, Irf, Contribuições e Benefícios a recolher.

	2021	2020
Obrigações Trabalhistas	272.822	257.807
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - HOSP	196.846	155.012
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - TELE	4.112	4.229
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - RURAL	5.287	6.418
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - RTP	26.052	28.336
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - CLINICA VIVA	18.645	28.268
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - COVID 01	3.549	11.693
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - COVID 02	18.332	23.851
Obrigações Tributárias	21.200	24.825
IRRF S/REND. TRABALHO A RECOLHER	18.749	19.640
ISS RETIDO A RECOLHER	1.498	3.390
IRRF S/SERV. TERCEIROS A RECOLHER	229	435
IRRF S/UNIMED A RECOLHER	12	11
CONTRIBUICOES RETIDAS A RECOLHER	711	1.349
Convênios de Funcionários	9.314	11.780
BV FINANCEIRA	9.314	11.780
Outras Obrigações	143.874	102.393
Outras Contas A Pagar	33.154	23.431
Obrigações Sociais	109.952	78.398
Outras Obrigações	767	564
Férias A Pagar	889.735	646.932
FERIAS A PAGAR	823.956	599.012
FGTS S/FERIAS A PAGAR	65.779	47.919

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

9 Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, sendo que, neste exercício corrente de 2021, a entidade apresentou um Supervávit de R\$ 11.058.920 (*Onze milhões, cinquenta e oito mil, novecentos e vinte reais*), que será incorporado ao mesmo após aprovação do balanço em assembléia geral.

10 Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime da Competência, e são provenientes dos serviços e materias médicos e outras pequenas receitas.

11 Despesas

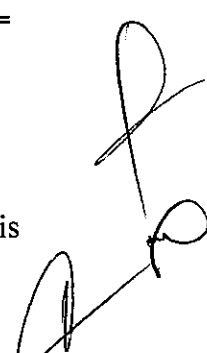
As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e oportunidade, sendo que, apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

12 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, nesse exercício todos os recursos recebidos foram utilizados dentro do período.

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
Orgãos		
Prefeitura Municipal Presidente Prudente	10.038.768	11.392.220
Prefeitura Municipal Pirapozinho	893.549	787.979
Secretaria da Saúde do Estado de S. Paulo	529.268	3.295.541
Sub-Total	(a) 11.461.585	15.475.739
Doações e Campanhas		
Doações pessoas físicas e Jurídicas	504.933	436.858
Sub-Total	(b) 504.933	436.858
Total Geral	11.966.518	15.912.597

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



13 Imunidade/Isenções Usufruídas

As isenções mencionadas no artigo 29, da lei 12.101/09, são demonstradas a seguir, como se devidas fossem, durante o exercício de 2021.

	2.021	2.020
INSS - Cota patronal	3.011.684	3.463.244
Cofins	900.557	618.586
CSLL	995.303	109.226
Total	4.907.544	4.191.056

14 Projetos Sociais

No decorrer do exercício a entidade realizou os seguintes gastos com atendimentos sociais a famílias de baixa renda:

	2.021	2.020
Creche -atendimento a crianças	704.540	905.414
Projeto Escola	7.974.789	9.023.532
Atendimento social a -Sede	51.286	29.879
	8.730.615	9.958.825

15 Quantidade de Pessoas Atendidas

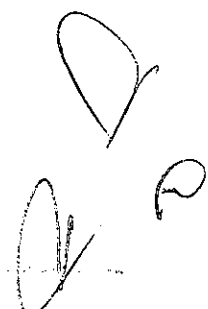
	2.021	2.020
Creche -atendimento dia	120	164
Projeto Escola atendimento dia	1.680	1.546
Atendimento a carentes* (pessoas)	198	432

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 2021			Pacientes Internos 2020		
Convênios	N. Atend	%	Convênios	N. Atend	%
SUS	30.688	88,93%	SUS	31.546	90,60%
Convênios	3.684	11%	Convênios	3.199	9,19%
Particular	136	0,39%	Particular	73	0,21%
Total	34.508	100,00%	Total	34.818	100,00%

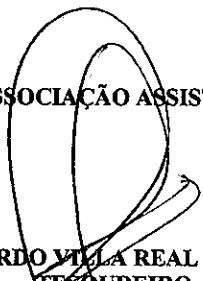
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



17 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.

Presidente Prudente, 31 de dezembro de 2021



ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES



WALTER LUIZ RICCI
CPF.044.792.108/81

EDUARDO VILLA REAL JUNIOR
TESOUREIRO
CPF.069.778.388-09



SAWIL CONTABILIDADE LTDA
CRC 2SP016035/O-8
SÔNIA REGINA N. OTSUBO
CPF 925.949.308-06/ CRC 1SP215620/O-1

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES
CNPJ 44.868.644/0004-14
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020
(Valores em unidades de Reais R\$)

ATIVO	Nota	2021	2020	PASSIVO	Nota	2021	2020
Circulante				Circulante			
Caixa e Equivalentes	2.a	1.152.138	2.462.035	Fornecedores		654.835	74.077
Créditos a Receber	2.b/3	540.971	550.941	Obrigações Trabalhistas	8	272.822	257.807
Perdas Estimadas Créd. Liq. Duvidosa	2.c	(8.087)	(8.087)	Obrigações Tributárias	8	21.200	24.825
Adiantamentos a Funcionários	2.d	367.136	106.544	Convênios de Funcionários	8	9.314	11.780
Estoques	2.e	652.672	754.652	Outras Obrigações	8	143.874	102.393
Outros Créditos		15.838	17.557	Férias e encargos a pagar	8	889.735	646.932
Despesas a antecipadas		13.553	15.671			1.991.780	1.117.812
		<u>2.734.221</u>	<u>3.899.313</u>				
Não Circulante				Patrimônio líquido	9		
Aplicações financeiras		12.239.377		Patrimônio Social		20.880.188	19.666.568
Investimentos		119.000	119.000	Superávit do Exercício	9	11.058.920	1.213.620
Imobilizado	2.g	18.838.291	17.979.687			<u>31.939.107</u>	<u>20.880.188</u>
		<u>31.196.667</u>	<u>18.098.687</u>				
TOTAL DO ATIVO		<u>33.930.889</u>	<u>21.998.000</u>	TOTAL DO PASSIVO		<u>33.930.889</u>	<u>21.998.000</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

WALTER LUIZ RICCI
CPF: 044.792.108/81
PRESIDENTE

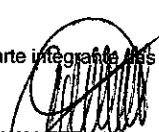
SAWIL CONTABILIDADE LTDA
CRC: 2SP016035/O-8
SÔNIA REGINA N. OTSUBO
CPF: 925.949.308-06/CRC: 1SP215620/O-1

EDUARDO VILLA REAL JUNIOR
CPF: 069.778.388-09
TESOUREIRO

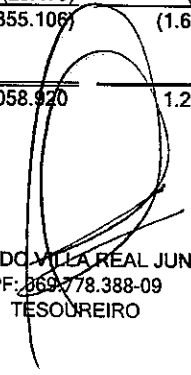
ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES
CNPJ 44.868.644/0004-14
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020
(Valores em unidades de Reais R\$)

	Nota	2021				2020
	10	Saúde	Educação	Geral	Consolidado	Consolidado
Receitas Operacionais						
Com Restrição						
Subvenções Estaduais	12a	529.268	-	-	529.268	3.295.541
Subvenções Municipal	12a	139.168	10.793.149	-	10.932.317	12.180.199
		668.436	10.793.149	-	11.461.585	15.475.739
Sem Restrição						
SUS		16.331.556	-	-	16.331.556	3.423.305
Convênios e Particulares		1.483.811	-	-	1.483.811	1.093.035
Doações	12b	291.102	2.795	211.036	504.933	436.858
Financeiras		276.033	12.688	764	289.484	53.771
Outras Receitas		314.288	1.950	880.904	1.197.142	671.590
		18.696.790	17.433	1.092.704	19.806.926	5.678.558
Deduções da Receita						
(-) Glosas Subvenções Estaduais					-	(389.584)
(-) Devolução de Subvenções Municipais		-	(1.245.082)	-	(1.245.082)	(143.083)
(-) Glosas de Convênios		(4.856)	-	-	(4.856)	(2.083)
		(4.856)	(1.245.082)	-	(1.249.938)	(534.750)
Receita Líquida		19.360.370	9.565.499	1.092.704	30.018.573	20.619.548
(-) Custos Serviços Prestados						
Custos com Pessoal		(7.039.570)	-	(187.974)	(7.227.544)	(6.711.049)
Custos com Alimentação, Materiais e Medicamentos		(1.643.854)	-	-	(1.643.854)	(1.628.989)
Custo da Gratuidades		-	(7.733.149)	-	(7.733.149)	(9.397.521)
		(8.683.424)	(7.733.149)	(187.974)	(16.604.547)	(17.737.559)
Resultado Bruto		10.676.946	1.832.350	904.730	13.414.026	2.881.989
Despesas Operacionais						
Despesas Administrativas	11	(1.157.661)	(45.543)	(172.131)	(1.375.334)	(1.088.117)
Despesas com Gratuidades		-	(903.187)	(51.106)	(954.293)	(561.305)
Despesas Financeiras		(24.061)	-	(1.417)	(25.479)	(18.948)
		(1.181.722)	(948.730)	(224.654)	(2.355.106)	(1.668.369)
Superávit do Exercício	9	9.495.224	883.620	680.076	11.058.920	1.213.620

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


WALTER LUIZ RICCI
 CPF: 044.792.108/81
 PRESIDENTE


SAWIL CONTABILIDADE LTDA
 CRC: 2SP016035/O-8
 SÔNIA REGINA N. OTSUBO
 CPF: 925.949.308-06/CRC: 1SP215620/O-1


EDUARDO VILLA REAL JUNIOR
 CPF: 069.778.388-09
 TESOUREIRO

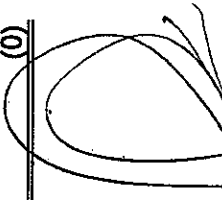
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020
 (Valores em unidades de Reais R\$)

	Patrimônio	Superávit ou Déficit	Austes Av. Patrimonial	Patrimônio
Saldo em 31 de dezembro de 2019	<u>19.702.048</u>	<u>(178.035)</u>	<u>142.556</u>	<u>19.666.568</u>
Ajuste de Avaliação Patrimonial, incorporado	142.556			(0)
Déficit do exercício de 2019, incorporado ao Patrimônio Social	(178.035)	178.035	(142.556)	(0)
Superavit do exercício corrente - 2020		1.213.620		1.213.620
Saldo em 31 de dezembro de 2020	<u>19.666.569</u>	<u>1.213.619</u>	<u>(0)</u>	<u>20.880.187,07</u>
Superávit do exercício de 2020, incorporado ao Patrimônio Social	1.213.619	(1.213.619)		
Superavit do exercício corrente - 2021		11.058.920		11.058.920
Saldo em 31 de dezembro de 2021	<u>20.880.188</u>	<u>11.058.920</u>	<u>(0)</u>	<u>31.939.107</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


WALTER LUIZ RICCI
 CPF: 044.792.108/81
 PRESIDENTE


SAWIL CONTABILIDADE LTDA
 CRC: 2SP016035/O-8
 SÔNIA REGINA N. OTSUBO
 CPF: 925.949.308-06/CRC: 1SP215620/O-1


EDUARDO VILLA REAL JUNIOR
 CPF: 069.778.388-09
 TESOUREIRO

ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES
CNPJ 44.868.644/0004-14
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - INDIRETO
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Valores em unidades de Reais R\$)

1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:	2021	2020
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superávit	11.058.920	1.213.620
Depreciação e Amortização	192.645	148.763
Baixa de imobilizado		
Ajuste de Avaliação Patrimonial		-
(=) Superávit	11.251.565	1.362.383
(B) Acrecimo e Decrecimo do Ativo Circulante		
Créditos a Receber	9.970	376.156
Créditos de Funcionários	(260.592)	(10.696)
Outros Créditos	1.719	(5.265)
Despesas a antecipadas	2.118	30.468
Estoques	101.980	(499.108)
(=) Acrecimo/Decrecimo Ativo Circulante	(144.805)	(108.444)
(C) Acrecimo e Decrecimo do Passivo Circulante		
Fornecedores	580.758	(39.838)
Obrigações Trabalhistas	15.015	(442.258)
Obrigações Tributárias	(3.625)	(17.320)
Convenios de Funcionários	(2.466)	1.721
Outras Obrigações	41.481	(140.904)
Provisões de Férias e Encargos	242.804	(659.716)
(=) Acrecimo/Decrecimo Passivo Circulante	873.968	(1.298.314)
1- TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	11.980.728	(44.375)
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aplicações financeiras (LP)	(12.239.377)	
Aquisição do Imobilizado	(1.051.248)	(708.088)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(13.290.624)	(708.088)
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2)	(1.309.897)	(752.463)
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	2.462.035	3.214.498
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO FINAL DO EXERCÍCIO	1.152.138	2.462.035
REDUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	(1.309.897)	(752.463)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

WALTER LUIZ RICCI
CPF: 044.792.108/81
PRESIDENTE


SAWIL CONTABILIDADE LTDA
CRC: 2SP016035/O-8
SÔNIA REGINA N. OTSUBO
CPF: 925.949.308-06/CRC: 1SP215620/O-1

EDUARDO VILCA REAL JUNIOR
CPF: 069.778.388-09
TESOUREIRO