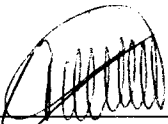



BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2022	2021
			31/12/2022	31/12/2021
1	1	ATIVO	35.778.134,41D	33.930.887,85D
2	1.1	CIRCULANTE	4.534.929,82D	2.734.221,40D
3	1.1.01	DISPONIVEL	2.851.495,69D	1.152.138,03D
4	1.1.01.01	CAIXA GERAL	15.456,94D	7.552,52D
8	1.1.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	17,18D	58,41D
23	1.1.01.04	APLICACOES LIQUIDEZ IMEDIATA	2.836.021,57D	1.144.527,10D
35	1.1.02	CREDITO DIVERSOS	931.787,51D	915.858,00D
37	1.1.02.02	FATURAS DE CONVENIOS A RECEBER	256.528,06D	540.970,98D
42	1.1.02.04	PROVISAO P/DEVEDORES DUVIDOSOS	0,00	8.086,93C
44	1.1.02.05	CREDITO DE FUNCIONARIOS	646.537,21D	367.135,66D
55	1.1.02.06	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	16.964,80D	0,00
71	1.1.02.11	CONTAS CORRENTES	0,00	3.782,28D
93	1.1.02.13	VALORES A RECEBER - DIVERSOS	11.757,44D	12.056,01D
100	1.1.04	ESTOQUES	721.333,90D	652.672,17D
101	1.1.04.01	ALMOXARIFADO DE FARMACIA	721.333,90D	652.672,17D
104	1.1.05	DESPESAS ANTECIPADAS A APROPRIAR	30.312,72D	13.553,20D
105	1.1.05.01	DESPESAS ANTECIPADAS	30.312,72D	13.553,20D
109	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	31.243.204,59D	31.196.666,45D
114	1.2.02	INVESTIMENTO	12.239.017,36D	12.239.017,36D
115	1.2.02.01	ACOES E PARTICIPACOES EM OUTRAS EMPRESAS	119.000,00D	119.000,00D
117	1.2.02.02	BENS IMOVEIS	12.120.017,36D	12.120.017,36D
119	1.2.03	IMOBILIZADO	6.796.725,43D	6.718.272,50D
120	1.2.03.01	IMOBILIZADO TECNICO	10.819.270,82D	9.353.368,42D
133	1.2.03.02	IMOBILIZADO EM CURSO	89.545,96D	614.793,73D
139	1.2.03.03	DEPRECIACAO ACUMULADA	4.112.091,35C	3.249.889,65C
2565	1.2.04	APLICACOES FINANCEIRAS-LP	12.207.461,80D	12.239.376,59D
2566	1.2.04.01	APLICACOES FINANCEIRAS-LP	12.207.461,80D	12.239.376,59D
149	2	PASSIVO	35.778.134,41C	33.930.887,85C
150	2.1	CIRCULANTE	2.816.939,61C	1.991.780,33C
151	2.1.01	CONTAS A PAGAR	185.858,26C	697.303,53C
152	2.1.01.01	FORNECEDORES	120.536,28C	654.835,32C
728	2.1.01.02	SALDO NEGATIVOS - BANCOS	78,27C	0,00
729	2.1.01.03	CONVENIOS DE FUNCIONARIOS	22.871,22C	9.313,95C
735	2.1.01.04	OUTRAS CONTAS A PAGAR	42.372,49C	33.154,26C
748	2.1.02	OBRIGACOES	1.136.612,84C	404.741,48C
749	2.1.02.01	OBRIGACOES SOCIAIS	207.767,31C	109.952,23C
786	2.1.02.02	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	62.124,44C	21.199,74C
797	2.1.02.04	OUTRAS OBRIGACOES	1.580,02C	767,48C
1744	2.1.02.05	OBRIGACOES COM O PESSOAL	865.141,07C	272.822,03C
807	2.1.04	PROVISOES DIVERSAS	1.494.468,51C	889.735,32C
808	2.1.04.01	PROVISOES TRABALHISTAS E ENCARGOS - HOSP	1.494.468,51C	889.735,32C
855	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	32.961.194,80C	31.939.107,52C
856	2.3.01	CAPITAL SOCIAL	32.961.194,80C	31.939.107,52C
857	2.3.01.01	PATRIMONIO SOCIAL	32.961.194,80C	31.939.107,52C

  
WALTER LUIZ RICCI  
PRESIDENTE  
CPF: 044.792.108-81

  
SONIA REGINA N. OTSUBO  
Reg. no CRC - sob o No. 1SP215620/O-1  
CPF: 925.949.308-06

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022


Descrição	2022	Total	2021
RECEITAS COM ATIVIDADE HOSPITALAR			
RECEITAS C/ ATIVIDADES ASSISTENCIAIS	2.870.824,84		3.215.264,40
RECEITAS C/ SUBVENCOES	2.268.571,97		668.435,97
APLICACOES FINANCEIRAS	1.532.899,10		275.841,03
RECEITAS FINANCEIRAS	735,50		191,58
DOACOES PARTICULARES - HOSP	144.242,17		177.980,39
OUTRAS RECEITAS - HOSP	300.930,52	7.118.204,10	248.523,38
RECEITAS COM ATIVIDADE SEDE			
DOACOES PARTICULARES - SEDE	79.062,10		10.093,09
OUTRAS RECEITAS - SEDE	23.050,00		0,00
RECEITAS FINANCEIRAS - SEDE	3.093,51	105.205,61	761,42
RECEITAS COM ATIVIDADE CRECHE MEIMEI			
RECEITAS C/ SUBVENCOES - CRECHE MEIMEI	898.065,03		665.000,00
RECEITAS C/ DOACOES PARTICULAR - CRECHE MEIMEI	16.441,45		45,00
OUTRAS RECEITAS - CRECHE MEIMEI	6.000,00		1.950,00
RECEITAS FINANCEIRAS - CRECHE MEIMEI	250,59	920.757,07	315,77
RECEITAS COM ATIVIDADE ESCOLAS			
RECEITAS C/ SUBVENCOES - ESCOLAS	12.443.370,00		3.875.560,00
RECEITAS FINANCEIRAS - ESCOLAS	22.947,83	12.466.317,83	12.371,96
RECEITAS COM ATIVIDADE RURAL			
RECEITAS C/ ATIVIDADES - RURAL	2.171.721,29	2.171.721,29	880.904,06
RECEITAS COM ATIVIDADE RESIDENCIA TERAPEUTICA			
RECEITAS C/ DOACOES PARTICULARES - RESIDENCIA TERAPEUTICA	113.374,89		109.756,89
RECEITA C/PREST. SERVICOS A PARTICULAR - RTP	973.724,22	1.087.099,11	893.548,80
RECEITAS COM ATIVIDADE CLINICA VIVA			
RECEITAS C/ ATIVIDADES ASSISTENCIAIS - CLINICA VIVA	2.236.472,27		1.398.621,11
OUTRAS RECEITAS - CLINICA VIVA	36.440,43		24.567,82
RECEITAS C/PREST. SERVICOS A PARTICULAR - CLINICA VIVA	206.552,50	2.479.465,20	68.333,52
RECEITAS COM ATIVIDADE TELEMARKETING			
RECEITAS C/ DOACOES PARTICULARES - TELE	196.892,53		200.746,53
RECEITAS FINANCEIRAS - TELE	5,79	196.898,32	2,41
TOTAL DAS RECEITAS		26.545.668,53	
DESPESAS COM ATIVIDADE HOSPITALARES			
DESPESAS C/ PESSOAL PROPRIO	(5.520.215,76)		(4.289.676,33)
DESPESAS C/ PESSOAL DE TERCEIROS	(689.379,50)		(1.154.297,51)
DESPESAS FINANCEIRAS	(11.066,76)		(23.395,51)
DESPESAS TRIBUTARIAS E CONTRIBUICOES - HOSP	(94.384,46)		(9.125,66)
DESPESAS C/ MANUTENCAO EM GERAL - HOSP	(2.621.009,54)		(1.881.257,12)
DESPESAS C/ MANUTENCAO DE VEICULOS - HOSP	(18.722,64)		(15.392,20)
PERDAS DIVERSAS - HOSP	(164.061,11)		0,00
ENCARGOS DE DEPRECIACAO - HOSP	(862.201,70)		(192.645,08)
DESPESAS INDEDUTIVEIS	(150,16)	(9.981.191,63)	0,00
DESPESAS COM ATIVIDADE SEDE			
DESPESAS TRIBUTARIAS E CONTRIBUICOES - SEDE	(3.135,92)		(2.831,77)
DESPESAS C/ MANUTENCAO EM GERAL - SEDE	(22.057,54)		(21.248,96)
DESPESAS FINANCEIRAS - SEDE	(2.520,50)	(27.713,96)	(796,82)
DESPESAS COM ATIVIDADE CRECHE MEIMEI			
DESPESAS C/ PESSOAL PROPRIO - CRECHE MEIMEI	(884.867,08)		(659.050,80)
DESPESAS TRIBUTARIAS E CONTRIBUICOES - CRECHE MEIMEI	(2.807,24)		(1.766,97)
DESPESAS C/ MANUTENCAO EM GERAL - CRECHE MEIMEI	(68.721,54)		(41.444,81)
DESPESAS C/ MANUTENCAO DE VEICULOS - CRECHE MEIMEI	(4.279,54)		(258,41)
DESPESAS FINANCEIRAS - CRECHE MEIMEI	(2.576,80)	(963.252,20)	(1.456,10)
DESPESAS COM ATIVIDADE ESCOLAS			
DESPESAS C/ PESSOAL PROPRIO - ESCOLAS	(9.972.885,01)		(7.047.961,98)
DESPESAS C/ PESSOAL DE TERCEIROS - ESCOLAS	(44.782,12)		(27.671,68)
DESPESAS C/ MANUTENCAO EM GERAL - ESCOLAS	(1.431.913,41)		(845.620,74)
DESPESAS C/ MANUTENCAO DE VEICULOS - ESCOLAS	(88.946,34)		(45.542,53)
DESPESAS FINANCEIRAS - ESCOLAS	(8.150,34)	(11.546.677,22)	(4.811,57)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	2022	Total	2021
<b>DESPESAS COM ATIVIDADE TELEMARKETING</b>			
DESPESAS C/ PESSOAL PROPRIO - TELE	(74.509,98)		(60.841,64)
DESPESAS FINANCEIRAS - TELE	(780,61)		(1.417,25)
DESPESAS C/ MANUTENCAO EM GERAL - TELE	(10.601,84)		(9.267,81)
DESPESAS C/ MANUTENCAO DE VEICULOS - TELE	(1.043,42)	(86.935,85)	(1.152,40)
<b>DESPESAS COM ATIVIDADE RURAL</b>			
DESPESAS C/ PESSOAL PROPRIO - RURAL	(141.735,55)		(127.132,17)
DESPESAS TRIBUTARIAS E CONTRIBUICOES - RURAL	(15.341,35)		(14.898,22)
DESPESAS C/ CUSTEIO EM GERAL - RURAL	(622.307,15)		(47.506,89)
DESPESAS C/ MANUTENCAO DE VEICULOS E TRATORES - RURAL	(35.440,07)		(25.717,11)
DESPESAS C/ MANUTENCAO EM GERAL - RURAL	(54.507,40)	(869.331,52)	(72.009,95)
<b>DESPESAS COM ATIVIDADE RESIDENCIA TERAPEUTICA</b>			
DESPESAS C/ PESSOAL PROPRIO - RTP	(572.892,00)		(472.466,47)
DESPESAS TRIBUTARIAS E CONTRIBUICOES - RTP	(1.717,36)		(481,05)
DESPESAS C/ MANUTENCAO EM GERAL - RTP	(168.807,35)		(145.410,34)
DESPESAS C/ MANUTENCAO DE VEICULOS - RTP	(46,90)	(743.463,61)	(191,89)
<b>DESPESAS COM ATIVIDADE OFICINA TERAPEUTICA</b>			
DESPESAS C/ MANUTENCAO EM GERAL - OFICINA TERAPEUTICA	(1.869,10)	(1.869,10)	0,00
<b>DESPESAS COM ATIVIDADE CLINICA VIVA</b>			
DESPESAS C/ PESSOAL PROPRIO - CLINICA VIVA	(433.029,32)		(447.201,38)
DESPESA C/PESSOAL DE TERCEIROS	(200.030,52)		(92.655,63)
DESPESAS C/MANUTENCAO EM GERAL - CLINICA VIVA	(669.480,30)		(549.548,18)
DESPESAS FINANCEIRAS - CLINICA VIVA	(606,02)	(1.303.146,16)	(665,91)
Superávit		1.022.087,28	



WALTER LUIZ RICCI  
PRESIDENTE  
CPF: 044.792.108-81



SONIA REGINA N. OTSUBO  
Reg. no CRC - sob o No. 1SP215620/O-1  
CPF: 925.949.308-06



## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Presidente da

**ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES**

Presidente Prudente (SP)

### Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES**, que compreendem o **balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022** e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a Lei 6.404/76 e de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e Médias Empresas – Pronunciamento Técnico – CPC ME, Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a ITG 2002(R1).

### Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de



forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

### **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis individuais de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis individuais livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a para evitar o encerramento das operações.

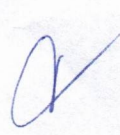
Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não





com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

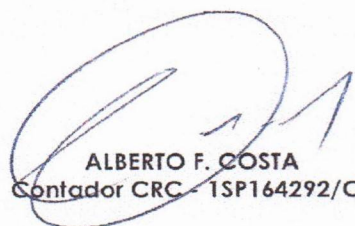
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Araçatuba (SP), 22 de abril de 2023.



**ACS Auditoria e Consultoria Contábil**  
Crc 2SP026990/O-2



ALBERTO F. COSTA  
Contador CRC - 1SP164292/O-0



Presidente Prudente (SP), 18 de abril de 2023

Ao  
Sr. Auditor  
Alberto Francisco Costa

**Ref.: Carta de Responsabilidade da ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES, referente às demonstrações contábeis levantada em 2022**

Prezados Senhores:

Com referência ao seu exame das Demonstrações Contábeis da ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES, relativa ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, reconhecemos que a apresentação desta carta de responsabilidade constitui-se num procedimento de auditoria requerido pelas normas de auditoria aplicáveis no Brasil, para permitir-lhes formar uma opinião sobre se as Demonstrações Contábeis retromencionadas e a seguir identificadas, refletem, com adequação, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira em 31 de dezembro de 2022, os resultados das operações, as mutações do patrimônio líquido e as origens e aplicações de recursos da ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES no exercício findo em 31 de dezembro de 2022, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Para fins de identificação, as Demonstrações Contábeis examinadas por Vossas Senhorias apresentam os seguintes valores básicos:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ativo Circulante	4.534.930	2.734.221
Não Circulante	31.243.205	31.196.666
Total do Ativo	<b>35.778.134</b>	<b>33.930.888</b>
Passivo Circulante	2.816.940	1.991.780
Não Circulante		
Patrimonio Social	31.939.107	20.880.188
Resultado do Exercício Corrente	1.022.087	11.058.920
PL	32.961.195	31.939.107
Total do Passivo	<b>35.778.134</b>	<b>33.930.888</b>

Os montantes acima consignados concordarão com os livros da entidade após o fechamento das contas do exercício, quando as Demonstrações Contábeis serão transcritas no Livro Diário em até um mês antes da data marcada para a realização da assembleia que examinará as contas e, excetuando-se qualquer alteração na classificação das contas, também concordarão com quaisquer publicações ou divulgações para outros fins.



1



Com base em nossos conhecimentos e opinião, como administradores da entidade, confirmamos as seguintes informações transmitidas a Vossas Senhorias durante seu exame das Demonstrações Contábeis da ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES do exercício social findo em 31 de dezembro de 2022.

Na qualidade de administradores da entidade, estamos cientes de nossa responsabilidade sobre o conjunto das Demonstrações Contábeis e das notas explicativas por nós apresentadas para o exame de Vossas Senhorias Assim, na preparação do referido conjunto, atentamos para o fato de que deve apresentar, adequadamente, a posição patrimonial e financeira, o resultado das operações, as mutações do patrimônio líquido, as origens e as aplicações de recursos e todas as divulgações necessárias, segundo as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicados de maneira uniforme e em cumprimento à legislação pertinente. Além disso, colocamos à disposição de Vossas Senhorias todos os livros contábeis e financeiros, bem como os de atas de reuniões e estatuto social, do conselho. Essas atas refletem a totalidade das decisões aprovadas.

As Demonstrações Contábeis e/ou suas notas explicativas:

I Indicam ou registram:

- 1 Bases de avaliações dos ativos e ajustes dessas avaliações mediante provisões adequadas, quando necessárias, para refletir valores de realização ou outros valores previstos pelas práticas contábeis adotadas no Brasil.
- 2 Todas as obrigações e os passivos, bem como as informações pertinentes quanto a prazos, amortizações e encargos.
- 3 Todos os compromissos firmados e informações pertinentes.
- 4 Todos os prejuízos esperados em razão de circunstâncias já conhecidas.

II Pressupõem que:

- 1 Todos os ativos são de propriedade da entidade e estão livres e desembaraçados de quaisquer ônus ou gravames.
- 2 Não há acordos para manutenção de limites mínimos de saldos em bancos ou outras vinculações, estando esses saldos disponíveis.
- 3 As contas estão adequadamente classificadas, considerando prazos e natureza dos ativos e passivos.
- 4 Todos os acordos ou operações estão adequadamente refletidos nas Demonstrações Contábeis.





- 5 Que o sistema contábil e de controle interno adotado pela entidade é de responsabilidade da administração e adequado ao seu tipo de atividade e volume de transações, assim como adequado para a prevenção e/ou detecção de eventuais fraudes e erros.
- 6 Todas as garantias dadas estão, adequadamente, divulgadas nas Demonstrações Contábeis.
- 7 Não há quaisquer contingências fiscais, trabalhistas, previdenciárias, comerciais e legais que possam afetar a situação financeira e patrimonial da entidade e influenciar significativamente na sua avaliação como empreendimento em continuidade.

Além disso, não temos conhecimento:

- 1 De que membros da administração não tenham cumprido todas as leis, as normas e os regulamentos a que a entidade está sujeita. Também não temos conhecimento de que houve, durante o exercício, operações ou transações que possam ser reconhecidas como irregulares ou ilegais e/ou que não tenham sido realizadas no melhor interesse da entidade.
- 2 De outras partes relacionadas, além daquelas pelas quais se apresentam informações nas respectivas notas explicativas às Demonstrações Contábeis.
- 3 De que diretores ou funcionários em cargos de responsabilidade ou confiança tenham participado ou participem da administração ou tenham interesses em sociedades com as quais a entidade manteve transações.
- 4 De quaisquer fatos ocorridos desde que possam afetar as Demonstrações Contábeis e as notas explicativas naquela data ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da entidade.
- 5 De eventos e circunstâncias ocorridos ou esperados que possam nos levar a crer que o ativo imobilizado possa estar registrado por valores superiores ao seu respectivo valor de recuperação.
- 6 De efeitos relevantes nas Demonstrações Contábeis acima referidas e identificadas, decorrentes das seguintes situações:
  - (a) Ações ou reclamações relevantes contra a entidade .
  - (b) Acordos ou operações estranhos aos negócios normais ou quaisquer outros acordos.
  - (c) Inadimplências contratuais que possam resultar em prejuízos para a entidade.
  - (d) Existência de contingências (ativas ou passivas), além daquelas que estejam descritas nas notas explicativas e daquelas reconhecidas ou provisionadas.
  - (e) Existência de comunicação, por parte das autoridades normativas, sobre inobservância de normas ou aplicação de procedimentos contábeis, etc.

Também confirmamos que:

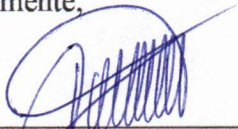
A política de cobertura de seguros dos ativos e das operações da entidade é adequada às necessidades.

Não houve:

- a) fraude envolvendo administração ou funcionários em cargos de responsabilidades ou confiança;
- b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito relevante nas Demonstrações Contábeis;
- c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas Demonstrações Contábeis ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Todas as transações efetuadas no período foram devidamente registradas no sistema contábil de acordo com a legislação vigente.

Atenciosamente,



**Walter Luiz Ricci**  
CPF: 044.792.108-81  
**PRESIDENTE**

**SONIA REGINA**  
**NEPUMOCENO**  
**OTSUBO:**  
**92594930806**

Assinado digitalmente por SONIA REGINA  
NEPUMOCENO OTSUBO:92594930806  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC SOLUTTI Multipla v5,  
OU=14259349000102, OU=Presencial, OU=Certificado  
PE A1, CN=SONIA REGINA NEPUMOCENO OTSUBO:  
92594930806  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização:  
Data: 2023-05-03 15:41:59

**Sawil Contabilidade Ltda**  
CRC: 2SP016035/O-8  
Sônia Regina N. Otsubo  
CPF: 925.949.308-06 CRC: 1SP215620/O-1  
**CONTADORA**



## ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES

### Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(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, as aplicações renda fixa com vencimento superior a 12 meses estão classificadas no não circulante, todas as aplicações estão demonstradas acrescidas 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 2.023.

##### **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 2022.

##### **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





f. 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**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Caixa	15.457	7.553
Bancos	17	58
Aplicações Liq. Imediata	2.836.022	1.144.527
<b>Total</b>	<b>2.851.496</b>	<b>1.152.138</b>

**4 Contas a Receber**

	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
Faturas SUS	-	417.985
Unimed	238.126	122.986
Outros	18.402	-
<b>Total</b>	<b>256.528</b>	<b>540.971</b>

**5 Estoque**

<b>Conta</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
Farmácia	118.692	113.050
Geral	602.642	539.622
<b>Total</b>	<b>721.334</b>	<b>652.672</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

## 6 Imobilizado

Conta	Tx % Depr.	Saldo 2021	Aquis.	Transf	Saldo 2022	Dep Ac.	Saldo Liq. 2022	Saldo Liq. 2021
MOVEIS		14.787.028			14.787.028		14.787.028	14.787.028
PREDIOS E EDIFICACOES	25	4.087.775	740.000	614.794	5.442.569	(2.959.766)	2.482.803	1.729.664
COMPUTADORES E PERIF.	20	166.254	16.888		183.141	(125.840)	57.301	66.815
INSTALACOES	10	25.947			25.947	(20.015)	5.932	8.527
MAQUINAS, APARELHOS E	10	633.981	53.859		687.840	(328.895)	358.945	365.214
MOVEIS E UTENSILIOS	10	769.536	40.977	(615)	809.897	(290.361)	519.536	567.631
TRATORES	25	28.000			28.000	(20.122)	7.878	11.878
VEICULOS	20	244.487			244.487	(238.140)	6.347	12.996
IMPLEMENTOS AGRICOLAS	10	18.000			18.000	(14.317)	3.683	4.283
OUTROS BENS	10	28.958			28.958	(23.305)	5.653	9.273
SOM E IMAGEM	10	23.420			23.420	(12.024)	11.395	13.494
GERADOR FOTOVOLTAICO	10	660.000			660.000	(79.306)	580.694	646.694
CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO		614.794	89.546	(614.794)	89.546	0	89.546	614.794
<b>TOTAL</b>		<b>22.088.179</b>	<b>941.270</b>	<b>(615)</b>	<b>23.028.834</b>	<b>(4.112.091)</b>	<b>18.916.743</b>	<b>18.838.290</b>

## 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.

	2022	2021
<b>Obrigações Trabalhistas</b>	<b>865.141</b>	<b>272.822</b>
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - HOSP	277.537	196.846
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - TELE	5.030	4.112
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - CRECHE MEIMEI	45.758	-
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - RURAL	5.938	5.287
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - RTP	28.677	26.052
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - CLINICA VIVA	16.191	18.645
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - ESCOLAS	486.010	-
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - COVID 01	-	3.549
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR - COVID 02	-	18.332
<b>Obrigações Tributárias</b>	<b>62.124</b>	<b>21.200</b>
IRRF S/REND. TRABALHO A RECOLHER	57.711	18.749
ISS RETIDO A RECOLHER	2.987	1.498
IRRF S/SERV. TERCEIROS A RECOLHER	341	229
IRRF S/UNIMED A RECOLHER	14	12
CONTRIBUICOES RETIDAS A RECOLHER	1.071	711
<b>Convênios de Funcionários</b>	<b>22.871</b>	<b>9.314</b>
BV FINANCEIRA	14.150	9.314
REEMBOLSO DE FUNCIONARIOS	4.510	-
CONVENIO OESTE SAUDE - SINDICATO	2.021	-
CONVENIO UNIMED - SINDICATO	2.190	-
<b>Outras Obrigações</b>	<b>251.720</b>	<b>143.874</b>
Outras Contas A Pagar	42.372	33.154
Obrigacoes Sociais	207.767	109.952
Outras Obrigações	1.580	767
<b>Férias A Pagar</b>	<b>1.494.469</b>	<b>889.735</b>
FERIAS A PAGAR	1.389.855	823.956
FGTS S/FERIAS A PAGAR	104.613	65.779

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 2022, a entidade apresentou um Supervávit de R\$ 1.022.087 (*Um milhão, vinte e dois mil e oitenta e sete 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 materiais 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.

Orgãos		2.022	2.021
<b>Subvenção Estadual <sup>(a)</sup></b>	(a)	<b>1.786.419</b>	<b>529.268</b>
Secretaria da Saúde do Estado de S. Paulo		1.786.419	529.268
<b>Subvenção Municipal <sup>(b)</sup></b>	(b)	<b>14.515.247</b>	<b>10.932.317</b>
Prefeitura Municipal Presidente Prudente		13.541.523	10.038.768
Prefeitura Municipal Pirapozinho		973.724	893.549
<b>Subvenção Federal <sup>(c)</sup></b>	(c)	<b>300.000</b>	-
Ministério da Cidadania		300.000	-
<b>Sub-Total <sup>(a+b+c) = (d)</sup></b>	(d)	<b>16.601.666</b>	<b>11.461.585</b>
<b>Doações e Campanhas</b>			
Doações pessoas físicas e Jurídicas		540.371	504.933
<b>Sub-Total</b>	(e)	<b>540.371</b>	<b>504.933</b>
<b>Total Geral <sup>(d+e)</sup></b>		<b>17.142.037</b>	<b>11.966.518</b>

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 2022.

	<u>2.022</u>	<u>2.021</u>
INSS - Cota patronal	3.899.280	3.011.684
Cofins	796.370	900.557
CSLL	91.988	995.303
<b>Total</b>	<b>4.787.638</b>	<b>4.907.544</b>

### 14 Projetos Sociais

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

	<u>2.022</u>	<u>2.021</u>
Creche -atendimento a crianças	963.252	704.540
Projeto Escola	11.546.677	7.974.789
Atendimento social a -Sede	44.782	51.286
	<b>12.554.712</b>	<b>8.730.615</b>

### 15 Quantidade de Pessoas Atendidas

	<u>2.022</u>	<u>2.021</u>
Creche -atendimento dia	140	120
Projeto Escola atendimento dia	1.683	1.680
Atendimento a carentes* (pessoas)	296	198

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

Pacientes Internos 2022			Pacientes Internos 2021		
Convênios	N. Atend	%	Convênios	N. Atend	%
SUS	30.927	84,40%	SUS	30.688	88,93%
Convênios	5.397	15%	Convênios	3.684	11%
Particular	320	0,87%	Particular	136	0,39%
<b>Total</b>	<b>36.644</b>	<b>100,00%</b>	<b>Total</b>	<b>34.508</b>	<b>100,00%</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



## 17 Outras informações

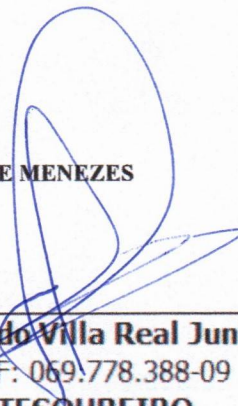
Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes a legislação específica aplicável.

Presidente Prudente, 31 de dezembro de 2022

**ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES**



**Walter Luiz Ricci**  
CPF: 044.792.108-81  
**PRESIDENTE**



**Eduardo Villa Real Junior**  
CPF: 069.778.388-09  
**TESOUREIRO**

**SONIA REGINA**  
**NEPUMOCENO**  
OTSUBO:92594930806

Assinado digitalmente por SONIA REGINA  
NEPUMOCENO OTSUBO:92594930806  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC SOLUTI Multipla  
v5, OU=14259348000102, OU=Presencial,  
OU=Certificado PF A1, CN=SONIA REGINA  
NEPUMOCENO OTSUBO:92594930806  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização:  
Data: 2023-05-03 15:44:37

**Sawil Contabilidade Ltda**  
CRC: 2SP016035/O-8  
Sônia Regina N. Otsubo  
CPF: 925.949.308-06 CRC: 1SP215620/O-1  
**CONTADORA**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis