

Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar Hospital de Clínicas de Campo Limpo Paulista

CNPJ nº 24.232.886/0147-02
Demonstrações Financeiras

Balanco Patrimonial em 31 de dezembro - Em reais				Demonstração do resultado			
Ativo	Nota	2.015	2.014	Exercício / período findo em 31 de dezembro - Em reais	Nota	2.015	2.014
Circulante				Receitas Operacionais			
Caixa e equivalentes de caixas	4	313.405	963.400	Receitas com subvenções - custeio	15	17.844.000	17.718.067
Contas a receber	5	3.925.187	2.471.187	Receitas financeiras		124.323	161.275
Estoques	6	208.744	232.170	Outras receitas		3.976	6.408
Adiantamento a fornecedores		10.779	19.226	Total das Receitas		17.972.299	17.885.750
Outros ativos circulante		22.064	27.255	Despesas Operacionais			
		4.480.179	3.713.238	Despesas com pessoal	16	(3.854.890)	(2.972.523)
Não Circulante				Serviços de terceiros	17	(10.488.171)	(10.500.530)
Imobilizado	7	245.375	200.351	Custos corporativos compartilhados	18	(1.784.400)	(1.764.150)
Intangível		63.343	60.238	Drogas, medicamentos e materiais	19	(1.745.322)	(1.568.706)
		308.718	260.589	Total das Despesas		(18.228.752)	(17.077.050)
Total do Ativo		4.788.897	3.973.827	(Déficit) Superávit do Exercício		(256.453)	808.700
Demonstração das mutações do patrimônio líquido				Demonstração do resultado abrangente			
Exercício findo em 31 de dezembro - Em reais				Exercício / período findo em 31 de dezembro - Em Reais			
	Patrimônio social	Superávit do exercício/período	Total	2.015	2.014	2.015	2.014
Em 1º de Janeiro de 2.014	-	760.200	760.200	(Déficit) Superávit do Exercício		(256.453)	808.700
Transferência	760.200	(760.200)	-	Outros resultado abrangentes		-	-
Superávit do período	-	808.700	808.700	Resultado Abrangente do Exercício/Período		(256.453)	808.700
Em 31 de Dezembro de 2.014	760.200	808.700	1.568.900	Demonstração dos fluxos de caixa - Método Indireto			
Transferência	808.700	(808.700)	-	Exercício / período findo em 31 de dezembro - Em reais			
Superávit do exercício	-	(256.453)	(256.453)	2.015	2.014	2.015	2.014
Em 31 de Dezembro de 2.015	1.568.900	(256.453)	1.312.447	Fluxo de caixa das atividades operacionais		(256.453)	808.700
Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras				Exercício / período findo em 31 de dezembro - Em Reais			
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.015 e 2.014				Exercício / período findo em 31 de dezembro - Em reais			
Cifras apresentadas em reais.				Exercício / período findo em 31 de dezembro - Em Reais			
1. Contexto Operacional: a) Objetivos Sociais: A Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar, de agora em diante denominada "a Entidade", é uma Entidade civil, de direito privado, sem fins lucrativos, filantrópica e que tem por finalidade, de acordo com seu estatuto social: I - Prestar assistência à saúde e serviços médico-hospitalares a quantos procurarem seus serviços, sem distinção de nacionalidade, raça, credo religioso, opinião política ou qualquer outra condição, tanto em regime de internação quanto ambulatorial. II - Prestar assistência social por meio de asilos, creches e outras atividades que ajudem a comunidade a se realizar. III - Desenvolver a pesquisa, tanto pura quanto aplicada, sobretudo em seus estabelecimentos, para favorecer o aperfeiçoamento das atividades da saúde. IV - Levantar a efeito atividades de saúde comunitária, com vistas à prevenção da doença, orientação sanitária e imunização. Ainda de acordo com o seu estatuto para atingir suas finalidades a Pró-Saúde desenvolverá as seguintes atividades: I - Desenvolver atividades educacionais na saúde, podendo fundar e manter escolas, faculdades e cursos em geral e franqueá-los a quem de direito os procurar, podendo inclusive conceder bolsas de estudo. II - Prestar serviços em administração hospitalar, na modalidade de assessoria e/ou consultoria técnicas, diagnóstico ou a administração própria, a Entidades congêneres ou não e também a estabelecimentos próprios ou de terceiros, públicos ou privados. O eventual resultado das atividades remuneradas deverá ser obrigatoriamente, aplicado no desenvolvimento de suas finalidades. A Pró-Saúde prestará assistência gratuita aos que não tiverem recursos, na proporção, ao menos, que preceitua a legislação em vigor, nos estabelecimentos próprios e naqueles eventualmente aceitos em comodato ou qualquer outra forma de contratação. b) Contrato de Gestão - Hospital de Clínicas de Campo Limpo Paulista: A Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar em 26 de junho de 2.013, celebrou com a Prefeitura Municipal de Campo Limpo Paulista contrato de gestão emergencial para gerenciamento e execução de atividades e serviços de saúde a ser desenvolvido no Hospital de Clínicas de Campo Limpo Paulista com vigência de 04 (Quatro) meses, renovado por mais 02 (Dois) meses através do Termo de aditamento emergencial nº 146/13, com vencimento para 25 de janeiro de 2014. Em 26 de janeiro de 2014, foi celebrado contrato de gestão com vigência de 12 (doze) meses podendo ser renovado pelo prazo de 05 (cinco) anos. A Prefeitura Municipal de Campo Limpo Paulista, através de sua Secretaria Municipal de Saúde, acompanhou e fiscalizou a execução do contrato e a verificação periódica do desenvolvimento das atividades e resultados obtidos pela Organização Social com a aplicação dos recursos sob sua gestão. 2. Base de Preparação: As demonstrações financeiras foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e às normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, para as Entidades sem finalidade de lucros. A emissão dessas demonstrações financeiras foi aprovada pela diretoria em 16 de Março de 2.016. 2.1 Base de Mensuração: As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico com exceção dos instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado. 2.2 Moeda funcional e moeda de apresentação: Essas demonstrações financeiras são apresentadas em real, que é a moeda funcional da Entidade. 3. Resumo das Principais Práticas Contábeis: As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações financeiras. a) Estimativas contábeis: A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Entidade use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas inclui a provisão para créditos de liquidação duvidosa e provisão para contingências, quando constituídas, o valor residual do ativo imobilizado e a provisão para descontinuidade. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. b) Ativos circulantes e não circulantes: • Caixa e equivalentes de caixa: Incluem valores em caixa, contas bancárias e investimentos de curto prazo com liquidez imediata e vencimento igual ou inferior a 90 (noventa) dias e com risco insignificante de variação no valor de mercado, sendo demonstrados pelo custo acrescido de juros auferidos. • Contas a receber de clientes: As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Entidade. São registradas pelo valor faturado, obedecendo ao regime contábil da competência. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída em montantes considerados suficientes pela Administração da Entidade para fazer face eventuais perdas na realização dos créditos, quando necessário. • Estoques: Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, que não exceda o valor de realização e referem-se aos produtos de materiais médico-hospitalares, de conservação e consumo geral, higiene, lavanderia, gêneros alimentícios e medicamentos. • Imobilizado: Demonstrado pelo valor do custo de aquisição e contempla a depreciação correspondente, que é calculada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil e econômica estimado dos bens. • Intangível: Demonstrado pelo valor do custo de aquisição e contempla a amortização correspondente, que é calculada levando em consideração o tempo de vida útil e econômica estimado dos bens. c) Passivos circulantes e não circulantes: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. d) Provisões: Uma provisão é reconhecida no balanço quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que em recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. e) Patrimônio social: Composto pelos resultados obtidos ao longo do período de existência da Entidade, que não tem capital social, devido à sua natureza jurídica de associação, conforme prevê o artigo 44 e seguintes do Código Civil. f) Receitas e despesas: O resultado das operações é apurado pelo regime de competência de exercício, tendo o seu valor apurado, incorporado ao patrimônio social. Receitas de subvenções custeio: As receitas auferidas por subvenções correspondem à cobertura dos gastos de custeio dos respectivos objetos contratados, e são reconhecidas no resultado do exercício proporcionalmente aos gastos incorridos. Custos e despesas: Os custos e despesas incorridos correspondem basicamente às despesas com pessoal, o consumo de materiais e medicamentos hospitalares, serviços médicos necessários ao funcionamento da unidade hospitalar, serviços de terceiros relacionados direta ou indiretamente ao funcionamento das operações hospitalares, despesas administrativas e os custos corporativos compartilhados. g) Instrumentos financeiros: • Ativos financeiros não derivativos:							

continua >