
**ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA
IMACULADA CONCEIÇÃO**

CNPJ: 50.832.898/0001-32

Demonstrações contábeis acompanhadas do Relatório dos

Auditores Independentes

31 de dezembro de 2021 e 2020

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Provedor da

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA IMACULADA CONCEIÇÃO

Cândido Mota – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA IMACULADA CONCEIÇÃO, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA IMACULADA CONCEIÇÃO em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

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 “Responsabilidade 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 de acordo com essas normas.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Continuidade Operacional

Sem ressaltar nossa opinião, nos termos da NBC TA 570, chamamos a atenção para o fato de que, no exercício de 2021, apesar da Entidade apurar um superávit no valor de R\$ 198.169, a soma do passivo circulante e não circulante da Entidade excedeu o total do ativo circulante e não circulante, indicando um patrimônio líquido negativo no valor de R\$ (1.313.382) em 2021 e R\$ (1.523.120) em 2020.

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.

Responsabilidade da Administração e da Governança sobre as Demonstrações Contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às Entidades e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis 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 Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista 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.

Responsabilidade do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão 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 de uma 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 significativa 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.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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, 03 de março de 2022.

AZEVEDO AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S

CRC 2SP017174/O-6

Luís Eduardo Azevedo

Contador CRC 1SP292909/O-6

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IMACULADA CONCEIÇÃO

CNPJ. N. 50.832.898/0001-32

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	2021	2020	PASSIVO	Nota	2021	2020
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	7	573.727	772.575	Fornecedores	13	291.714	235.500
Caixa		1.799	3.491	Honorários Médicos	14	437.564	361.368
Contas Correntes - Sem Restrição		969	9.124	Obrigações Trabalhistas	15	210.478	166.550
Contas Correntes - Com Restrição		200.000	150.000	Obrigações Tributárias e Sociais	16	106.995	74.761
Aplicações - Sem Restrição		170.755	171.165	Parcelamentos	17	625.459	736.640
Aplicações - Com Restrição		200.204	438.796	Férias a Pagar		373.064	310.548
Créditos a Receber		979.533	711.357	Outras Contas a Pagar	18	14.098	36.186
Subvenções a Receber		200.000	80.100	Subvenções a Realizar		600.204	667.998
Contas a Receber	8	758.775	604.126	Empréstimos Consignados	19	9.764	9.019
Outros Créditos	9	2.034	1.100	Processos Judiciais a Pagar	20	1.100	160.200
Adiantamentos	10	18.526	25.834				
Despesas Antecipadas		198	198	TOTAL CIRCULANTE		2.670.439	2.758.771
Estoques	11	245.785	214.685				
Materiais		133.430	132.640	NÃO CIRCULANTE			
Medicamentos		112.354	82.045	Parcelamentos - LP	17	567.594	1.079.960
TOTAL CIRCULANTE		1.799.045	1.698.618	Provisão Para Contigência	21	600.000	100.000
				Receitas Diferidas	22	1.416.009	989.523
NÃO CIRCULANTE				Processos Judiciais a Pagar LP	20	-	1.100
Imobilizado		2.141.558	1.707.390	TOTAL NÃO CIRCULANTE		2.583.603	2.170.583
Imobilizado - Recurso Próprio	12.1	2.975.073	2.895.601				
(-) Depreciação Imobilizado - Recurso Próprio	12.1	(2.249.523)	(2.177.734)	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Imobilizado - Com Restrição	12.2	2.082.269	1.506.320	Patrimônio Social	26	(1.511.551)	(2.440.725)
(-) Depreciação Imobilizado - Com Restrição	12.2	(666.261)	(516.797)	Superávit do Exercício		198.169	917.606
Intangível		57	227	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(1.313.382)	(1.523.120)
Intangível		850	850				
(-) Amortização Intangível		(793)	(623)				
TOTAL NÃO CIRCULANTE		2.141.615	1.707.616				
TOTAL DO ATIVO		3.940.659	3.406.234	TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.940.659	3.406.234

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Candido Mota, 31 de dezembro de 2021.

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IMACULADA CONCEIÇÃO

CNPJ. N. 50.832.898/0001-32

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(valores expressos em reais)

	Nota	2021	2020
RECEITAS	23		
Convênios - SUS		5.243.696	4.387.376
Outros Convênios		1.863.314	1.205.270
Particulares		224.572	192.677
(-) Abatimentos - Glosas		-	(9.348)
		7.331.582	5.775.975
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custos com Materiais e Medicamentos		(1.575.191)	(911.474)
Custo com Pessoal		(5.638.799)	(4.491.873)
Custos dos Serviços Prestados		(5.667.529)	(4.360.590)
		(12.881.519)	(9.763.937)
Resultado (Superavit/Déficit) Bruto		(5.549.936,95)	(3.987.962,58)
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas		(173.754)	(168.044)
Despesas de Depreciações e Amortizações		(221.422)	(187.292)
Financeiras Líquidas		(89.015)	(42.968)
Outras Despesas		(441.469)	(353.741)
Outras Receitas		30.857	13.084
Despesa com Provisão para Contigência		(500.000)	-
Isenções Previdenciárias Usufruídas	28	1.361.797	991.627
Receitas com Trabalho Voluntário	29	18.182	16.840
		(14.825)	269.505
RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS			
Subvenção Municipal	24	5.065.390	4.133.298
Subvenção Estadual	24	150.000	-
Subvenção de Investimento	24	149.463	112.622
Doações	24	367.141	369.051
Programas e Incentivos	24	30.937	21.093
		5.762.931	4.636.063
RESULTADO (SUPERÁVIT) DO EXERCÍCIO	25	198.169	917.606

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Candido Mota, 31 de dezembro de 2021.

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IMACULADA CONCEIÇÃO

CNPJ. N. 50.832.898/0001-32

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2019	(3.161.026)	680.673	39.628	(2.440.725)
Transferecia do Superávit de 2019 para o Patrimonio Social	680.673	(680.673)	-	-
Superávit do exercício - 2020	-	917.606	-	917.606
Realização do ajuste de avaliação patrimonial	39.628		(39.628)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(2.440.725)	917.606	-	(1.523.120)
Transferecia do Superávit de 2020 para o Patrimonio Social	917.606	(917.606)	-	-
Doação de Imobilizado	11.568	-	-	11.568
Superávit do exercício - 2021	-	198.169	-	198.169
Realização do ajuste de avaliação patrimonial	-		-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(1.511.551)	198.169	-	(1.313.382)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Candido Mota, 31 de dezembro de 2021.

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IMACULADA CONCEIÇÃO

CNPJ. N. 50.832.898/0001-32

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

PERÍODOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020

(valores expressos em reais)

Método Indireto	2021	2020
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Resultado (Superávit) Do Exercício	198.169	917.606
Depreciação	221.252	187.122
Amortização	170	170
Férias a Pagar	62.516	2.364
Provisão Para Contingência	500.000	-
Receitas Diferidas	426.486	292.022
Doação de Imobilizado	11.568	-
(=) Resultado Ajustado	1.420.161	1.399.284
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Subvenções a Receber	(119.900)	(80.100)
Contas a Receber	(154.650)	150.872
Outros Créditos	(934)	610
Adiantamentos	7.308	16.749
Estoques	(31.100)	(98.237)
Despesas Antecipadas	-	25
(=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	(299.276)	(10.081)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	56.214	55.979
Honorários Médicos	76.195	71.525
Obrigações Trabalhistas	43.928	5.935
Obrigações Tributárias e Sociais	32.234	1.583
Parcelamentos	(623.548)	(625.767)
Outras Contas a Pagar	(22.089)	(11.118)
Subvenções a Realizar	(67.795)	667.998
Empréstimos Consignados	746	1.942
Processos Judiciais a Pagar	(160.200)	(288.842)
(=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	(664.314)	(120.764)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	456.572	1.268.439
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisição do Imobilizado	(655.421)	(578.422)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(655.421)	(578.422)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Empréstimos e Financiamentos	-	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-	-
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	(198.849)	690.017
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	772.575	82.559
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(198.849)	690.017
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	573.727	772.575

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Candido Mota, 31 de dezembro de 2021.

Associação de Caridade da Santa Casa de Misericórdia Imaculada Conceição

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Exercícios findo em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em reais)

1. Contexto operacional

A Associação de Caridade da Santa Casa de Misericórdia Imaculada Conceição de Cândido Mota é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais. A Entidade tem como finalidade prestar assistência médica e hospitalar.

2. Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da Lei n. 6.404/76 e alterações promovidas pela Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09, que deram início ao processo de convergência das normas brasileiras de contabilidade às novas regras internacionais de contabilidade. Observamos também os dispostos nas novas normas brasileiras de contabilidade, elaboradas pelo Conselho Federal de Contabilidade, que aprovou a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros e em conformidade com a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e estão sendo divulgadas de forma comparativa aos exercícios de 2021 e 2020.

3. Área de Atuação e objeto Social

A Associação de Caridade da Santa Casa de Misericórdia Imaculada Conceição de Cândido Mota 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 estaduais.

4. Manutenção Financeira da Santa Casa

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

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

5. Descrições das 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.

6. Base de Preparação e Apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas como mencionado no item 2 acima. A elaboração das demonstrações 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.

a) Ativo Circulante

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

b) Moeda de Apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais.

c) Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo que estão registradas pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

d) Contas a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços ao Sistema Único de Saúde – SUS, Convênios e Particulares.

e) Estoques

Avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado e farmácia, e que não excedem o valor de mercado.

f) Ativo Não Circulante

Representado pelos bens móveis da Entidade, bem como sua respectiva depreciação.

g) Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, deduzido dos encargos de depreciação calculada com base nas taxas permitidas pela legislação pertinente.

Passivo Circulante

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

h) Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações referentes a aquisições de bens, materiais, medicamentos, e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, e são classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no curso normal dos negócios, por até 12 meses.

i) Obrigações Trabalhistas

Refere-se a salários e encargos trabalhistas a serem pagos em janeiro de 2022.

j) Obrigações Tributárias e Sociais

Representam valores a recolher referente a, INSS, IRRF e PIS/COFINS, retidos de funcionários e fornecedores, e valores a pagar referente ao FGTS, que deverão ser pagos em janeiro de 2022.

k) Férias a Pagar

Constituída com base na remuneração dos empregados, incluindo um terço das férias vencidas e proporcionais bem como os encargos sociais incorridos pela mesma.

l) Empréstimos e Financiamentos

Referem-se a recursos financeiros tomados junto a instituições financeiras e encontram-se contabilizados nas contas do Passivo Circulante e Passivo Não Circulante.

m) Passivo Não Circulante

É demonstrado por valores conhecidos e calculáveis incluindo os encargos incorridos.

7. Caixa e Equivalentes de Caixa

Descrição	2021	2020
Caixa	1.799	3.491
Contas Correntes - Sem Restrição	969	9.124
Contas Correntes - Com Restrição	200.000	150.000
Aplicações - Sem Restrição	170.755	171.165
Aplicações - Com Restrição	200.204	438.796
	573.727	772.575

8. Contas a Receber

Descrição	2021	2020
Convênio Privado PJ	5.254	5.275
Convênio SUS	442.369	395.866
Convênio IAMSPE	91.005	66.348
Prefeitura Municipal de Cândido Mota	-	1.160
IAMSPE	214.694	133.349
Operadora Cielo S/A	5.454	2.129
	758.775	604.126

9. Outros Créditos

Descrição	2021	2020
Cheques Devolvidos a Receber	734	1.100
Cheques a Receber	1.300	-
	2.034	1.100

10. Adiantamentos

Descrição	2021	2020
Adiantamento a Fornecedores	18.526	11.384
Adiantamento a Colaboradores	-	14.450
	18.526	25.834

11. Estoques

Descrição	2021	2020
Materiais Hospitalares	123.903	121.035
Medicamentos	112.354	82.045
Filmes Rx	2.347	2.992
Fios	7.180	8.613
	245.785	214.685

12. Imobilizado

12.1 Imobilizado Recurso Próprio

Imobilizado - Recurso Próprio	Saldo em 2020	Aquisições	Saldo em 2021
Edificações	557.889	-	557.889
Terrenos	196.611	-	196.611
Máquinas e Equipamentos	953.754	42.617	996.370
Moveis e Utensílios	326.596	35.230	361.826
Equipamentos de Informática	73.140	1.625	74.766
Sistemas e Aplicativos	49	-	49
Veículos e Similares	100.750	-	100.750
Reav - Edificações	536.850	-	536.850
Reav - Terrenos	32.188	-	32.188
Reav - Máquinas e Equipamentos	79.331	-	79.331
Reav - Moveis e Utensílios	34.523	-	34.523
Reav - Equipamentos de Informática	3.539	-	3.539
Reav - Sistemas e Aplicativos	380	-	380
Total Imobilizado	2.895.601	79.472	2.975.073

(-) Depreciação Imobilizado - Recurso Próprio	Saldo em 2020	(-) Depreciação	Saldo em 2021
Edificações	(553.036)	(1.104)	(554.140)
Máquinas e Equipamentos	(622.750)	(47.614)	(670.363)
Moveis e Utensílios	(190.830)	(18.026)	(208.855)
Equipamentos de Informática	(55.696)	(5.046)	(60.742)
Sistemas e Aplicativos	(49)	-	(49)
Veículos e Similares	(100.750)	-	(100.750)
Reav - Edificações	(536.850)	-	(536.850)
Reav - Máquinas e Equipamentos	(79.331)	-	(79.331)
Reav - Moveis e Utensílios	(34.523)	-	(34.523)
Reav - Equipamentos de Informática	(3.539)	-	(3.539)
Reav - Sistemas e Aplicativos	(380)	-	(380)
Total Depreciação	(2.177.734)	(71.789)	(2.249.523)

Saldo Líquido - Recurso Próprio	717.867		725.549
--	----------------	--	----------------

12.2 Imobilizado Com Restrição

Imobilizado - Com Restrição	Saldo em 2020	Aquisições	Saldo em 2021
Construções em Andamento	108.677	65.663	174.340
Edificações	109.412	-	109.412
Máquinas e Equipamentos	927.696	490.610	1.418.305
Moveis e Utensílios	297.841	-	297.841
Equipamentos de Informática	62.695	19.676	82.371
Total Imobilizado	1.506.320	575.949	2.082.269

(-) Depreciação Imobilizado - Com Restrição	Saldo em 2020	(-) Depreciação	Saldo em 2021
Edificações	(39.388)	(4.376)	(43.765)
Máquinas e Equipamentos	(281.989)	(114.466)	(396.455)
Moveis e Utensílios	(132.725)	(28.325)	(161.051)
Equipamentos de Informática	(62.695)	(2.296)	(64.991)
Total Depreciação	(516.797)	(149.463)	(666.261)

Saldo Líquido - Com Restrição	989.523		1.416.009
--------------------------------------	----------------	--	------------------

Saldo Líquido Imobilizado	1.707.390		2.141.558
----------------------------------	------------------	--	------------------

13. Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios. Os montantes são reconhecidos inicialmente pelos valores mensurados pelo custo amortizado com o método de taxa efetiva de juros. Na prática, as contas a pagar são normalmente reconhecidas pelo valor da fatura ou nota fiscal correspondente.

Descrição	2021	2020
Fornecedores Gerais	291.714	235.500
	291.714	235.500

14. Honorários Médicos

Refere-se a recursos a serem repassados aos médicos pelos serviços prestados junto ao SUS (Sistema Único de Saúde) e a convênios Particulares.

Descrição	2021	2020
Serviços Médicos PF/PJ	437.564	361.368
	437.564	361.368

15. Obrigações Trabalhistas

Refere-se a salários e encargos trabalhistas a serem pagos em janeiro de 2022.

Descrição	2021	2020
Salários a Pagar	210.478	166.550
	210.478	166.550

16. Obrigações Tributárias e Sociais

Descrição	2021	2020
Contribuição Sindical e Assistencial	-	120
FGTS a Recolher	40.051	25.560
INSS a Recolher	27.520	25.544
PIS-COFINS-CSL a Recolher	10.980	7.084
IRRF a Recolher	23.714	16.087
ISS Retido na Fonte	4.730	368
	106.995	74.761

17. Parcelamentos

Conta	Circulante	Não Circulante	Total 2021	Total 2020
INSS Parcelamento 619907878	16.497	-	16.497	80.035
Lei 11.941/2009 - Parcelamento	275.194	504.522	779.717	1.035.401
Parcelamento PGFN 201712928	-	-	-	6.273
Parcelamento PRT - Mp 766/17	15.137	63.072	78.209	90.572
INSS Parcelamento 1685588	234.376	-	234.376	439.252
Refis Previdenciario 622187341	84.254	-	84.254	165.067
	625.459	567.594	1.193.053	1.816.600

18. Outras Contas a Pagar

Descrição	2021	2020
Cheques a Compensar	14.098	33.805
Adiantamento de Clientes	-	2.382
	14.098	36.186

19. Empréstimos Consignados

Empréstimo consignado em folha de pagamento, cuja obrigação é dos funcionários

Descrição	2021	2020
Consignados Sicredi	7.626	6.571
Consignados Siccob	2.138	2.448
	9.764	9.019

20. Processos Judiciais a Pagar

Processo	Circulante	Não Circulante	Total 2021	Total 2020
0002777-45.2007.8.26.0120/00011 01-76.2018.8.26.0120	-	-	-	147.000
0011018-43.2015.5.15.0036	1.100	-	1.100	14.300
	1.100	-	1.100	161.300

21. Provisão Para Contingência

Os passivos contingentes são reconhecidos contabilmente e divulgados levando em consideração a opinião dos assessores jurídicos da Entidade, a natureza das ações, à similaridade com

processos anteriores, a complexidade no posicionamento de tribunais, entre outras análises da Administração e são reconhecidas nas demonstrações contábeis, sempre que as perdas forem avaliadas como prováveis, o que ocasionaria uma saída de recursos para a liquidação das obrigações, e quando os montantes envolvidos possam ser mensurados com suficiente segurança. Os passivos contingentes classificados como de perdas possíveis não são reconhecidos contabilmente, apenas divulgados em notas explicativas, quando individualmente relevantes e os classificados como remotos não requerem provisão e nem divulgação.

A Entidade é parte em diversos processos trabalhistas e cíveis. Em 31 de dezembro de 2021, a Companhia possuía registrado o montante de R\$ 600.000, estimados pelos seus assessores jurídicos.

22. Receitas Diferidas

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções destinadas a investimentos, deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre a realização dos bens, que no caso de imobilizado se dá pela depreciação ou alienação do bem.

Imobilizado - Com Restrição	Saldo em 2020	Aquisições	Saldo em 2021
Construções em Andamento	108.677	65.663	174.340
Edificações	109.412	-	109.412
Máquinas e Equipamentos	927.696	490.610	1.418.305
Moveis e Utensílios	297.841	-	297.841
Equipamentos de Informática	62.695	19.676	82.371
Total Imobilizado	1.506.320	575.949	2.082.269

(-) Depreciação Imobilizado - Com Restrição	Saldo em 2020	(-) Depreciação	Saldo em 2021
Edificações	(39.388)	(4.376)	(43.765)
Máquinas e Equipamentos	(281.989)	(114.466)	(396.455)
Moveis e Utensílios	(132.725)	(28.325)	(161.051)
Equipamentos de Informática	(62.695)	(2.296)	(64.991)
Total Depreciação	(516.797)	(149.463)	(666.261)

Saldo Líquido - Com Restrição	989.523		1.416.009
--------------------------------------	----------------	--	------------------

Desta forma, a Entidade reconhece como receita de subvenções para investimento, em conta de resultado, o mesmo valor que contabiliza como depreciação do bem imobilizado e no exercício de 2021 totalizou em R\$ 149.643.

23. Receitas

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 o SUS e Convênios Particulares.

24. Subvenções, Doações e Incentivos

As subvenções destinadas para custeio foram contabilizadas em conta de receitas, junto com o montante da realização referente a subvenção com investimento conforme consta no item **22 - Receitas Diferidas**, bem como as doações recebidas que estão representados pelos seguintes valores:

As subvenções para investimentos estão em contas do Passivo conforme o item **22 - Receitas Diferidas**.

Subvenções	2021	2020
Realização de Subvenção para Investimento	149.463	112.622
Prefeitura Municipal de Candido Mota	5.065.390	4.133.298
Subvenção Estadual	150.000	-
	5.364.854	4.245.920
Doações	2021	2020
Campanha SAAE	23.977	23.617
Campanha EEVP S/A	48.808	50.568
Doações - Pessoa Física	54.844	102.381
Doações - Pessoa Jurídica	49.369	53.465
Doações - Estoque	46.982	53.392
Doações - Coopermota	143.161	85.628
	367.141	369.051
Programas e Incentivos	2021	2020
Contribuição de Solidariedade	25.099	20.015
Crédito da Nota Fiscal Paulista	5.838	1.078
	30.937	21.093
Total	5.762.931	4.636.063

25. Resultado do Exercício

O Superávit do exercício de 2021, no montante de R\$ 198.169 se aprovado pela Assembleia da Entidade, será integrado ao Patrimônio Social.

26. Patrimônio Social

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 2021 a Entidade apresenta um Patrimônio Líquido negativo no montante consolidado de R\$ (1.313.382).

27. Atendimento ao SUS

A ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IMACULADA CONCEIÇÃO, em atendimento ao inciso II do artigo 9º da LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021, a Entidade apresentou em 2021 percentuais de atendimentos decorrentes de convênio firmado com o SUS (Sistema Único de Saúde) superior a 60% do total de sua capacidade instalada, conforme demonstrado a seguir:

Período	Internação					Ambulatório			% SUS Mensal
	SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS	
	Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia		Qtde.	Qtde.	Ambulatório	
Janeiro	122	398	31	59	87,09%	4.197	468	89,97%	87,09%
Fevereiro	127	381	29	40	90,50%	3.660	388	90,42%	90,50%
Março	134	485	28	64	88,34%	4.173	535	88,64%	88,34%
Abril	171	684	12	27	96,20%	3.752	324	92,05%	96,20%
Maio	182	728	24	41	94,67%	4.575	540	89,44%	94,67%
Junho	163	639	21	66	90,64%	3.972	436	90,11%	90,64%
Julho	134	495	33	74	86,99%	3.539	442	88,90%	86,99%
Agosto	137	528	38	123	81,11%	4.218	503	89,35%	81,11%
Setembro	127	462	31	107	81,20%	4.237	407	91,24%	81,20%
Outubro	149	601	28	53	91,90%	4.801	483	90,86%	91,90%
Novembro	171	523	32	60	89,71%	5.123	524	90,72%	89,71%
Dezembro	129	381	28	85	81,76%	5.647	549	91,14%	81,76%
Total (sem incentivo)	1.746	6.305	335	799	88,75%	51.894	5.599	90,26%	88,75%
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;							Não	1,50%	0,00%
V - Hospitais de ensino							Não	1,50%	0,00%
Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - no ano							2021	foi de:	88,75%

28. Isenções Previdenciárias usufruídas

De acordo com o Art. 150 da Constituição Federal, a entidade é imune dos impostos sobre patrimônio e renda. Além disso, é considerada isenta de contribuições de acordo com o Art. 195 da Constituição Federal e em atendimento a LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021.

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros, estão demonstrados a seguir os valores relativos à imunidade e isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2021, como se devidos fossem:

Descrição	2021	2020
INSS - Cota Patronal	1.326.204	962.482
PIS Sobre Folha de Pagamento	35.593	29.145
	1.361.797	991.627

Cálculo da Isenção com Tributos				
Impostos	Presunção do Lucro	Alíquota	Apuração 2021	Apuração 2020
Imposto de Renda	8%	15%	239.184,72	184.575,71
Contribuição Social	12%	9%	142.119,75	112.630,88
Cofins	0%	3%	394.777,09	312.863,57
ISS	0%	2%	146.631,64	208.575,71
Total			922.713,20	818.645,88

29. Trabalho Voluntário

Atendendo a Resolução CFC nº 1.409 de 21/09/2013, que através da ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros, que 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 ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA IMACULADA CONCEIÇÃO. Em primeira instância encontram-se os trabalhos voluntários, que, sem nenhuma remuneração são prestados pelos membros da DIRETORIA EXECUTIVA, CONSELHO FISCAL E CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO da entidade. A mensuração destes trabalhos foi feita com base nas horas despendidas, avaliadas pelo valor de mercado regional.

Cargo na diretoria	Nome	Horas/ano	2021
Presidente	Haroldo José Beneti	27h	905,53
Provedor	José Augusto	110h	3.686,03
Vice-Provedor	José Roberto Borges	27h	804,78
1º Secretário	Luiz Carlos Barreto	27h	767,92
2º Secretário	Antônio Rodrigues de Lima	27h	767,92
1º Tesoureiro	José Roberto Val	60h	767,92
2º Tesoureiro	Leonardo Lopes de Souza	27h	1.786,50
1º Procurador Jurídico	Fernando Carlos Martins Filho	27h	767,92
2º Procurador Jurídico	Carlos Alves Terra	27h	767,92
1º Diretor de Relações Públicas	Luiz Ercílio Begosso	27h	767,92
Conselheiro Fiscal Titular	Alexandre Pinheiro da Silva	48h	1.362,60
Conselheiro Fiscal Titular	Tomás Edson Bartholomeu de Oliveira	48h	1.362,60
Conselheiro Fiscal Titular	Luiz Antônio de Gênova	48h	1.362,60
Conselheiro Fiscal Suplente	Mauro Aparecido Caetano	27h	767,92
Conselheiro Fiscal Suplente	Adalberto José Torreti	27h	767,92
Conselheiro Fiscal Suplente	Celso Roberto Andreotti	27h	767,92
TOTAL			18.181,96

30. Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação pela Administração da Entidade em 07 de março de 2022.

31. 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.

José Augusto
Provedor
CPF: 797.878.438-04

José Roberto Val
1º Tesoureiro
CPF: 035.199.868-33

Everson Cesar Rampazzo
Contador CRC 1SP209415/O-5
CPF: 130.859.948-07