

**HOSPITAL APOSTOLO PEDRO**

Fundado em 15-12-1945

Instituição Filantrópica (Iniciativa do Centro Espírita Páscoa de Jesus)

Estatutos Reg. Cartório, Títulos e Documentos o número 17

Insc. Estadual 080.437.94-0 - CPNJ 27.868.835/0001-14

Caixa Postal 45 – Telefax: 28-3555-1566

Colina Araribóia s/n – CEP 29.400-000 – Mimoso do Sul(ES)

BALANÇO PATRIMONIAL

	2018	2017		2018	2017
ATIVO	7.515.420,91	7.490.151,42	PASSIVO	7.515.420,91	7.490.151,42
ATIVO CIRCULANTE	2.010.841,94	2.637.696,98	PASSIVO CIRCULANTE	2.817.524,54	2.127.224,18
Disponível	1.560.803,25	2.211.789,41	Fornecedores	347.869,90	180.822,69
Caixa	13.889,98	13.025,25	Obrigações Trabalhistas	354.155,23	169.691,11
Banco conta Movimento	1.546.913,27	2.198.764,16	Obrigações Sociais e Previdenciárias a Recolher	59.980,60	35.526,94
Adiantamentos e Aplicações	38.443,76	31.426,87	Obrigações Tributárias	22.401,62	29.917,79
Credores Diversos	38.443,76	1.964,53	Contas a Pagar	132.039,46	16.692,92
Outros Créditos	0,00	29.462,34	Empréstimos e Financiamentos	1.295.451,39	1.452.000,00
Estoques	404.764,53	394.480,70	Parcelamentos	605.626,34	242.572,73
Almoxarifado	404.764,53	394.480,70			
Despesas Pagas Antecipadamente	6.830,40				
Despesas Pagas Antecipadamente	6.830,40		PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.347.838,32	1.426.067,67
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.504.578,97	4.852.454,44	Empréstimos e Financiamentos	1.266.650,64	1.134.444,39
Imobilizado	6.062.961,85	5.051.926,80	Parcelamentos	81.187,68	291.623,28
Bens em Operação	6.062.961,85	5.051.926,80	PATRIMÔNIO SOCIAL	3.300.058,05	3.936.859,57
Depreciação Acumulada	-558.382,88	-199.472,36	Patrimônio Social	2.848.059,14	2.813.351,67
Depreciação Acumulada	-558.382,88	-199.472,36	Superavit/Deficit Acumulado	451.998,91	1.123.507,90

Graciana Buqueroni
CRC 018111-O/0Evaldo Cesar Farias Araujo
Diretor Presidente

**HOSPITAL APOSTOLO PEDRO**

Fundado em 15-12-1945

Instituição Filantrópica (Iniciativa do Centro Espírita Páscoa de Jesus)

Estatutos Reg. Cartório, Títulos e Documentos o número 17

Insc. Estadual 080.437.94-0 - CPNJ 27.868.835/0001-14

Caixa Postal 45 – Telefax: 28-3555-1566

Colina Araribóia s/n – CEP 29.400-000 – Mimoso do Sul(ES)

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO	
CONTAS	2018
RECEITAS OPERACIONAIS	7.740.222,29
Receitas de Serviços Médicos Hospitalares	7.792.750,67
Receita de Serviços de Convênio e Serviços Particulares	2.255.346,56
Receitas Convênios	5.537.404,11
(-) Deduções da Receita	-257.823,37
Receitas Financeiras	93.645,17
Receitas Diversas	2.480,80
Doações	109.169,02
(-) CUSTOS E DESPESAS	-8.411.731,28
(-) Custos Hospitalares	-7.313.467,49
(-) Custos Diretos	-7.313.467,49
(-) Custos Administrativos	-3.211.018,47
(-) Despesas Médicas e Material Hospitalares	-1.175.713,25
(-) Serviços de Terceiros	-2.926.735,77
(-) Despesas Financeiras, Tributárias e Administrativas	-1.098.263,79
(-) Despesas Financeiras	-578.547,27
(-) Despesas Tributárias, Fiscais e Taxas	-28305,56
(-) Despesas Diversas	-122.179,55
(-) Depreciação e Amortização	-369.231,41
RECEITAS OPERACIONAIS	7.740.222,29
(-) CUSTOS E DESPESAS	-8.411.731,28
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-671.508,99

Graciana Buqueroni

CRC 018111-O/O

Evaldo Cesar Farias Araujo

Diretor Presidente



HOSPITAL APOSTOLO PEDRO

Fundado em 15-12-1945

Instituição Filantrópica (Iniciativa do Centro Espírita Páscoa de Jesus)

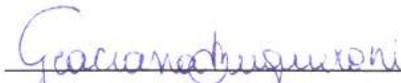
Estatutos Reg. Cartório, Títulos e Documentos o número 17

Insc. Estadual 080.437.94-0 - CPNJ 27.868.835/0001-14

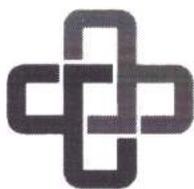
Caixa Postal 45 – Telefax: 28-3555-1566

Colina Araribóia s/n – CEP 29.400-000 – Mimoso do Sul(ES)

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
Contas	Patrimônio Social	Ajuste de Exercícios Anteriores	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Superavit Acumulado	Total	
01/01/2018	3.294.005,19	-459.541,48	-21.112,04	1.123.507,90	3.936.859,57	
Resultado				-671.508,99	-671.508,99	
Ajuste de Exercícios Anteriores - Credor		56.493,40			56.493,40	
Ajuste de Exercícios Anteriores - Devedor		-21.785,93			-21.785,93	
Ajuste de Avaliação Patrimonial - Credor					0,00	
Ajuste de Avaliação Patrimonial - Devedor					0,00	
Saldo em 31/12/2017	3.294.005,19	-424.834,01	-21.112,04	451.998,91	3.300.058,05	


Graciana Buqueroni
CRC 018111-O/0


Evaldo Cesar Farias Araujo
Diretor Presidente

**HOSPITAL APOSTOLO PEDRO**

Fundado em 15-12-1945

Instituição Filantrópica (Iniciativa do Centro Espírita Páscoa de Jesus)

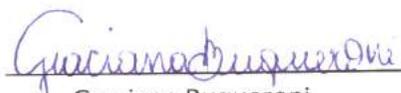
Estatutos Reg. Cartório, Títulos e Documentos o número 17

Insc. Estadual 080.437.94-0 - CPNJ 27.868.835/0001-14

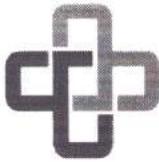
Caixa Postal 45 – Telefax: 28-3555-1566

Colina Araribóia s/n – CEP 29.400-000 – Mimoso do Sul(ES)

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	
1) Fluxo das Atividades Operacionais	
Contas e Eventos	
Resultado Líquido	-671.508,99
(+/-) Ajustes	
(+) Depreciação	369.231,41
(+) Variação Monetária Passiva	537.739,40
(-) Variação Monetária Ativa	
(-) Ajustes e Reclassificações	
(=) Resultado Ajustado	235.461,82
(+/-) Variações do Circulante	753,44
(-) Aumento do Ativo Circulante	0,00
(+) Diminuição do Ativo Circulante	753,44
(+) Aumento do Passivo Circulante	0,00
(-) Diminuição do Passivo Circulante	0,00
(=) Caixa consumido nas Atividades Operacionais	236.215,26
2) Fluxo das Atividades de Investimentos	
(-) Aquisições de Imobilizados	-169.627,68
(+) Venda de Imobilizado	
(=) Caixa Consumido nas Atividades de Investimentos	-169.627,68
3) Fluxo das Atividades de Financiamento	
(+) Novos Empréstimos	160.000,00
(-) Pagamento de Empréstimos	-782.265,59
(=) Caixa Gerado nas Atividades de Financiamento	-622.265,59
(=) Aumento do Caixa e Equivalente Caixa	-555.678,01
Saldo em Disponibilidades em 2017	1.800.173,08
Saldo em Disponibilidades em 2018	1.560.803,25
Variação do Caixa e Equivalente Caixa	-239.369,83


Graciana Buqueroni
CRC 018111-O/0


Evaldo Cesar Farias Araujo
Diretor Presidente



HOSPITAL APOSTOLO PEDRO

Fundado em 15-12-1945

Instituição Filantrópica (Iniciativa do Centro Espírita Páscoa de Jesus)

Estatutos Reg. Cartório, Títulos e Documentos o número 17
Insc. Estadual 080.437.94-0 - CPNJ 27.868.835/0001-14
Caixa Postal 45 – Telefax: 28-3555-1566

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O Hospital Apostolo Pedro é uma instituição filantrópica que tem por atividade preponderante a prestação de serviços hospitalares e de saúde, fundado em 15/12/1945

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2018, O Hospital Apostolo Pedro adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei No. 11.941/09 que alteraram artigos da Lei No. 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras.

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução No. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução No. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e outras Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e aplicáveis às Associações sem Fins Lucrativos, e especialmente a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO 1.330/11 (NBC ITG 2000)

O Hospital Apostolo Pedro mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de sistema de contabilidade, implementado no ano de 2018.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” do Hospital Apóstolo Pedro, e posteriormente registrado no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. O Hospital Apostolo Pedro mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

- a) **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.
- b) **Aplicações de Liquidez Imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.
- c) **Ativos circulantes e não circulantes. – Contas a Receber de Clientes:** - As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado.
- d) **Outros Créditos:** Registra o valor a receber originários de terceiros.
- e) **Adiantamentos a Terceiros:** Registra as parcelas já pagas pelo direito a serviços a serem recebidos por terceiros.
- f) **Adiantamentos a Funcionários:** Registra os adiantamentos operacionais aos empregados relacionados a salários, férias, décimo terceiro salário e rescisão.
- g) **Imobilizado:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção. Foram efetuadas depreciações no período, mesmo, devido ao fato, que o inventário dos bens ainda está em andamento, bem como, a efetivação da utilização do sistema de patrimônio.
- h) **Passivo Circulante e Não Circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – **Provisões** – Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.
- i) **Prazos:** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.
- j) **As Despesas e as Receitas:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.
- k) **Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para o Hospital Apostolo Pedro.

l) Estimativas contábeis: As estimativas contábeis, serão efetivamente implementadas no ano de 2019

m) NOTA 5 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO E INTANGÍVEL)

Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil. Ressaltamos que foram efetuadas depreciações no período.

NOTA 6 – OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais-empregatícias, tributárias e outras obrigações.

NOTA 7 - EMPRÉSTIMOS

Os empréstimos tomados são reconhecidos, inicialmente, quando do recebimento dos recursos. Durante o ano de 2018, foram obtidos recursos do SICOOB e de Pessoa Física.

Rubrica Contábil	Valores
Empréstimo SICOOB	R\$ 60.000,00
Empréstimo PF	R\$ 50.000,00
Total	R\$ 110.000,00

NOTA 8 – PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA

Como Ativo Contingente, temos o valor a receber da Prefeitura Municipal de Mimoso de Sul no Valor de R\$ 130.500,00.

NOTA 9 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício período, os ajustes de avaliação patrimonial considerados, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência,

NOTA 10 – AJUSTE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Conforme Lei 6.404, artigo 186, foram escriturados no Patrimônio Líquido, conta Ajustes de Exercícios Anteriores os saldos decorrentes de efeitos provocados por erro imputável a exercício anterior ou mudança de critérios contábeis.

NOTA 11 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS Resolução CFC No. 1.305/10 (NBC TG 07)

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas, bem como, custear despesas do Hospital.

NOTA 12 – RECEITAS (Resolução CFC No. 1.187/09)

O Superávit do exercício de 2018 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais estatutárias e a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a NBC ITG 2002 em especial no item 14 que revogou a Resolução CFC nº 877/2000 (NBCT 10.19) que descreve o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

Segue abaixo o montante de receita recebida, provenientes de convênios federais e estaduais, bem como indenizações:

Rubrica Contábil	Valores
Convênio Estado	R\$ 90.000,00
Convênio Estado Sisreg	R\$ 103.963,04
Incremento Mac	R\$1.300.000,00
Total	RS1.493.963,04

NOTA 13 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O Déficit do exercício de 2018 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002.

O resultado do período foi um déficit de R\$ 671.508,99. É importante ressaltar, que conforme nota 12 – Receitas, as receitas extraordinárias, ou seja, que referem-se a emendas parlamentares e indenizações, totalizaram o valor de R\$ 1.493.963,04

NOTA 15 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.

O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que O Hospital Apostolo Pedro optou foi o INDIRETO. As rubricas contábeis que compõe as atividades de investimentos são as seguintes:

- Imobilizado

As rubricas contábeis que compõe as atividades de financiamento são as seguintes:

- Empréstimos

É importante ressaltar, que no ano de 2018 foram efetuadas depreciações dos bens ao longo dos meses, que no cálculo da DFC – Demonstração de Fluxo de Caixa, é adicionada, para eliminar o efeito econômico.

NOTA 16 – EVENTOS SUBSEQUENTES

É importante ressaltar que para o ano de 2019, será necessária a efetivação do teste de recuperabilidade de ativos, bem como os registros corretos das receitas de consultas e exames, que são remunerados pelo Município.

Mimoso do Sul, 14 de março de 2019.



Graciana Buqueroni

CRC 018111/0-0