

SOCIEDADE HOSPITALAR ANGELINA CARON

CNPJ. 07.088.017/0001-91

Rodovia do Caqui nº 1150 - Bairro Araçatuba - Campina Grande do Sul - Pr.

**BALANÇOS PATRIMONIAIS ENCERRADOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018**

Valores em Reais

ATIVO	NOTA	2019	2018
CIRCULANTE		49.504.378	37.958.221
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	8	13.913.504	5.082.850
Caixa e Bancos		125.425	137.514
Aplicações Financeiras sem Restrições		8.969.782	2.207.652
Aplicações Financeiras com Restrições		4.818.297	2.737.684
CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS	9	28.375.555	25.487.857
Créditos a Receber		28.623.911	25.697.600
(-) Perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa		-248.356	-209.743
OUTROS CRÉDITOS	10	2.014.432	1.963.244
Adiantamentos		1.900.027	1.875.189
Créditos Diversos		114.405	88.055
ESTOQUES	11	5.070.855	5.275.080
Estoques		5.070.855	5.275.080
OUTROS ATIVOS CIRCULANTES	12	130.032	149.190
Despesas Antecipadas		130.032	149.190
NÃO CIRCULANTE		129.083.965	107.755.727
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	13	3.493.218	3.634.859
Outras contas a receber		3.493.218	3.634.859
IMOBILIZADO	14	124.277.073	102.906.647
Bens sem restrições		98.445.340	97.297.440
Bens com Restrições		29.071.830	22.695.752
Ativos de Direito de Uso		29.744.112	-
(-) Depreciação Acumulada		-36.113.153	-21.053.652
Adiantamento a Fornecedores		2.078.412	3.003.534
Benfeitorias em Propriedades de Terceiros		1.050.532	963.573
INTANGÍVEL	15	1.313.674	1.214.221
T. I. Tecnologia da Informação		1.313.674	1.214.221
TOTAL DO ATIVO		178.588.343	145.713.948

PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA	2019	2018
CIRCULANTE		46.107.916	32.419.211
Fornecedores	16	14.121.156	13.007.248
Salários e Contribuições Sociais	17	11.025.434	11.234.746
Obrigações Fiscais	18	1.322.463	1.186.136
Outras Obrigações	19	2.391.276	974.017
Créditos de Clientes	20	226.650	410.066
Empréstimos e financiamentos para Capital de Giro	21	1.286.369	972.500
Empréstimos e Financiamentos de Ativos	21	2.946.110	2.582.530
Passivo de Arrendamento	22	8.214.774	-
Receitas Diferidas - Subvenção a Realizar	23	4.573.684	2.051.968
NÃO CIRCULANTE		135.720.177	126.294.578
Empréstimos e Financiamentos de Ativos	21	148.374	2.630.050
Empréstimos e financiamentos para Capital de Giro	21	1.721.494	4.450.023
Passivo de Arrendamento	22	11.527.260	-
Receitas Diferidas - Subvenções a Realizar	23	20.262.130	16.935.077
Provisão Para Contingências	24	4.707.293	1.849.156
Dívida Tributária - Prosus - Lei nº 12.873/13	25	93.489.260	96.565.906
Créditos Não Homologados - Prosus - Lei nº 12.873/13	26	3.864.366	3.864.366
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	27	-3.239.750	-12.999.841
Patrimonio Social		62.185.996	62.185.996
Reservas de Contribuição		816.784	816.784
Déficit Acumulado		-76.002.621	-78.148.351
Superávit do Exercício		9.760.091	2.145.730
TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		178.588.343	145.713.948

**DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS PERÍODOS FINDOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018**

Valores em Reais

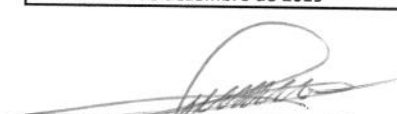
	NOTA	2019	2018
RECEITAS OPERACIONAIS	28	290.986.622	270.381.866
RECEITAS MATRIZ		290.346.999	269.189.239
Receitas com Restrição	28a	230.550.045	228.071.784
Convênio SUS - Internamento		162.780.899	163.281.825
Convênio SUS - Ambulatório		33.406.524	14.216.168
Convênio SUS - Radioterapia e Quimioterapia			13.747.969
Convênio SUS - IAC		16.519.477	14.780.125
Convênio SUS - IAM Portaria nº 1287		8.521.690	9.225.442
Convênio Hosp. SUS		4.180.000	4.560.000
SUS- APAC Hemodiálise			4.824.110
SUS- APAC Oftalmologia			142.100
SUS- Incentivo AVC		1.085.498	1.175.956
SUS- Incentivo NEO		949.864	
SUS- Incentivo - Diárias Extras de UTI		917.087	
Receitas a Faturar			948.695
Subvenções Recebidas		2.189.006	1.169.394
Receitas sem Restrição	28b	59.796.954	41.117.455
Convênios Assistenciais		907.506	957.940
Convênios Privados		6.338.244	6.831.018
Pacientes Particulares		35.077.459	21.139.514
Doações Recebidas		1.155.065	527.171
Remissão de Dividas do PROSUS		14.527.620	9.627.492
Receitas Diversas		1.791.060	2.034.320
RECEITAS FILIAL CURITIBA		639.623	1.192.627
Receitas sem Restrição	28b	639.623	1.192.627
Convênios Privados		559.661	961.801
Pacientes Particulares		79.962	230.826
DEDUÇÕES DAS RECEITAS	29	-2.535.512	-472.958
(-) Devolução p/ Pacientes		-21.426	-10.500
(-) Glosas s/ Serviços		-2.514.086	-462.458
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		288.451.110	269.908.908
CUSTOS DOS SERV./PRODUTOS - MATRIZ	30	231.023.178	232.120.202
Custo com Pessoal		72.382.791	69.818.816
Suprimentos		45.246.273	50.902.036
Aluguel - Uso Instalações		41.300	10.971.813
Serviços Profissionais		92.166.585	91.028.176
Depreciação		12.565.087	3.956.487
Outros Custos		8.621.142	5.442.874
CUSTOS SERV./PROD - FILIAL DE CURITIBA	31	1.517.244	1.698.229
Custo com Pessoal		398.792	239.368
Aluguel - Uso Instalações		-	541.185
Serviços Profissionais		37.758	177.900
Depreciação		911.708	549.672
Outros Custos		168.986	190.104
SUPERAVIT OPERACIONAL BRUTO		55.910.688	36.090.477
DESPESAS OPERACIONAIS - MATRIZ	32	32.484.404	27.981.842
Administrativas		22.888.753	17.718.655
Outras Despesas e Receitas Operacionais		8.127.759	9.671.927
Depreciação		1.582.706	613.514
(-) Recuperação de Despesas		-114.814	-22.254
DESPESAS OPERACIONAIS - FILIAL CURITIBA	33	-	21.757
Administrativas		-	21.757
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO - MATRIZ	34	-13.586.897	-5.865.026
Receitas Financeiras		1.446.113	2.915.279
(-) Despesas Financeiras		-3.582.036	-3.343.858
Correção Divida do PROSUS		-11.450.974	-5.436.447
RESULTADO FINANC. LÍQ. FILIAL CURITIBA	35	-79.296	-76.122
(-) Despesas Financeiras		-79.296	-76.122
RESULTADO OPERACIONAL		9.760.091	2.145.730
SUPERAVIT DO PERÍODO	36	9.760.091	2.145.730


**DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA DOS PERÍODOS FINDOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018**

	Valores em Reais	
	2019	2018
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Superávit do Período	9.760.091	2.145.730
Ajustes por:		
Depreciação	6.081.962	5.119.673
Depreciação arrendamento - CPC 06	8.977.539	-
Juros capitalizados sobre empréstimos e financiamentos	791.576	90.739
Encargos financeiros arrendamento - CPC 06	1.450.224	-
Perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa (reversão)	38.613	-32.702
Provisão para contingências	2.858.136	-
Variações nos ativos e passivos operacionais		
Contas a Receber	-2.926.311	1.029.304
Estoques	204.225	-262.592
Outros créditos de curto e longo prazo	109.611	2.424.554
Aumento (redução) nos passivos operacionais		
Fornecedores	1.113.908	-368.958
Salários e encargos sociais	-209.312	1.156.840
Obrigações fiscais	136.327	-60.717
Outras obrigações	1.417.259	85.989
Crédito de clientes - Adiantamentos	-183.416	-21.001
Receitas Diferidas - Subvenção a Realizar	5.848.769	6.188.292
Redução dívida tributária - Prosus - Lei nº 12.873/13	-3.076.646	-4.107.435
Caixa líq. gerado pelas (aplicado nas) atividades operac	32.392.555	13.387.716
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de bens do ativo imobilizado	-6.692.114	-11.404.185
Aquisição de bens do ativo intangível	-99.453	-912.936
Baixa de imobilizado	6.300	-
Caixa líquido consumido p/ atividades de investimento	-6.785.267	-12.317.121
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Captação de empréstimos e financiamentos	5.500.000	39.968.946
Pagamento de empréstimos e financiamentos	-10.824.332	-42.040.736
Pagamento de arrendamentos - CPC 06	-11.452.302	-
Caixa líquido gerado p/ atividades de financiamento	-16.776.634	-2.071.790
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	8.830.654	-1.001.195
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	5.082.850	6.084.045
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	13.913.504	5.082.850
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa	8.830.654	-1.001.195

**DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO DOS
PERÍODOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018**

	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESERVA CONTRIB.	DÉFICIT ACUMULADO	SUPERÁVIT/ DEFICIT EXERCÍCIO	TOTAL DO PL
Saldo em 31 de dezembro de 2017	62.185.996	816.784	- 80.095.202	1.946.851	- 15.145.571
Superávit do exercício				2.145.730	2.145.730
Transferência do superávit 2017			1.946.851	-1.946.851	-
Saldo em 31 de dezembro de 2018	62.185.996	816.784	- 78.148.351	2.145.730	- 12.999.841
Superávit do exercício				9.760.091	9.760.091
Transferência do superávit 2019			2.145.730	-2.145.730	-
Saldo em 31 de dezembro de 2019	62.185.996	816.784	- 76.002.621	9.760.091	- 3.239.750


Jorge Itsuo Fukushima
Diretor Presidente
CPF. 004.044.229-26


Luiz Waldemar Costa
Contador
CRC 027.317/0-9 PR

SOCIEDADE HOSPITALAR ANGELINA CARON

CNPJ nº 07.088.017/0001-91

Rodovia do Caqui, 1150 – Araçatuba – Campina Grande do Sul – Pr.

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (em reais)

1- Contexto Operacional

A SOCIEDADE HOSPITALAR ANGELINA CARON (Entidade), é uma pessoa jurídica de direito privado, com personalidade jurídica própria, sem fins econômicos, político partidário, de caráter assistencial, regida pela Lei nº 8.080 de 19 de setembro de 1990, Lei nº 10.406 de 10 de janeiro de 2002 e Lei nº 12.101 de 27 de novembro de 2009, constituída por prazo indeterminado. Fundada em 28 de outubro de 2004, com atuação no Estado do Paraná, é uma Entidade beneficente e eminentemente direcionada a saúde humana, é centro de referência nacional em especialidades médicas de ponta, com ênfase no transplante de órgãos humanos. Em função de sua complexidade e vinculação com o Sistema Público de Saúde - SUS constitui-se hoje como um hospital de referência estadual e nacional em algumas especialidades médicas. É considerado um marco referencial na região e possui uma equipe multidisciplinar que vem implantando os módulos de sucesso as pessoas que procuram atendimentos, orientações e encaminhamentos. Dispõe de um Núcleo de Ensino e Pesquisa responsável por organizar e otimizar as relações da instituição com o meio acadêmico. Dentre as principais atividades ligadas ao ensino podem-se citar: Residência Médica creditadas pelo MEC nas seguintes especialidades: Cancerologia Cirúrgica; Cardiologia; Cirurgia Geral; Clínica Médica; Ginecologia e Obstetrícia; Oftalmologia; Ortopedia e Traumatologia; Otorrinolaringologia e Pediatria. Especialidade em Cardiologia creditada pela Sociedade Brasileira de Cardiologia (SBC); Ligas acadêmicas como a do Trauma, Pediatria e Coração. Convênio com diversas instituições de ensino nas mais diversas áreas do conhecimento. A Entidade é centro de excelência em transplante de pâncreas e em outros procedimentos de alta complexidade, atuando nas modalidades de alta e média complexidade. Tem sua sede e foro na cidade de Campina Grande do Sul, Estado do Paraná, na Rodovia do Caqui nº 1150, Bairro Araçatuba, CEP 83430-000, regendo-se por seu Estatuto Social e pela legislação vigente.

a) A Entidade tem como finalidade:

- I - Desenvolver e apoiar as iniciativas que visem proteger o bem estar e a saúde, com prioridade sobre os pacientes de baixa renda;
- II - Promover campanhas e angariar recursos através de doações e/ou convênios, buscando apoio de organizações públicas ou privadas, nacionais ou estrangeiras, respeitada a legislação em vigor;
- III - Promover, através de projetos, programas, convênios, e/ou contratos específicos à assistência a saúde;
- IV - Estudar e pesquisar, produzir e divulgar informações e conhecimentos técnicos-científicos, que digam respeito à saúde;
- V - Desenvolver e apoiar as iniciativas que envolvam promoção da saúde e as atividades voltadas ao cuidado familiar;
- VI - Administrar hospitais, clínicas, laboratórios e demais estabelecimentos de atendimento à saúde, próprio ou de terceiros;
- VII - Promover o voluntariado para a consecução dos seus objetivos.

2- São Objetivos Específicos da Entidade

- Atendimento hospitalar geral e especializado.
- atendimentos em Pronto-Socorro 24 horas e Unidades Hospitalares para Atendimento a Urgência e Emergência.
- A Prestação de serviços de complementação diagnóstica e terapêutica.

3- Das Atividades e Objetivos

Atendimentos para procedimentos clínicos e cirúrgicos de alta e média complexidade, transplantes de órgãos, procedimentos de hemodiálises, radioterapia e quimioterapia para pacientes do Sistema Único de Saúde – SUS, com projetos assistenciais, convênios e programas ou planos de ações direcionadas a saúde, ensino e pesquisa, com seu público alvo preferencialmente de pacientes do SUS.

4- Dos resultados obtidos

Número de Atendimentos Realizados	2019	%	2018	%
Pelo SUS	304.790	75,60	308.716	75,22
Outros Atendimentos	98.346	24,40	101.738	24,78
Total de Beneficiários	403.136	100,00	410.454	100,00

n



O resultado no ano de 2019 de 75,60 % e no ano de 2018 de 75,22 % foi obtido pelo somatório das internações realizadas e dos procedimentos ambulatoriais.

Número de Procedimentos Realizados	2019	%	
Pelo SUS	1.877.964	90,75	
Outros Procedimentos	191.513	9,25	
Total de Procedimentos	2.069.477	100,00	

Os procedimentos realizados atendem a Portaria de Consolidação do Ministério da Saúde nº 1 de 28/09/2017.

Em R\$	2019	%	2018	%
RECEITA DE SERVIÇOS	271.323.871	100,00	256.074.794	100,00
Convênio SUS – Internamento	162.780.899	60,00	163.281.825	63,76
Convênio SUS – Ambulatório	33.406.524	12,31	14.216.168	5,55
Convênio SUS – Radio/Quimioterapia			13.747.969	5,36
Convênio SUS – IAC	16.519.477	6,08	14.780.125	5,77
Convênio SUS – IAM Portaria nº 1287	8.521.690	3,14	9.225.442	3,60
Convênio Hosp. SUS	4.180.000	1,54	4.560.000	1,78
Convênio SUS - APAC - Hemodiálise			4.824.110	1,89
Convênio SUS- APAC Oftalmologia			142.100	0,06
SUS- Incentivo AVC	1.085.498	0,40	1.175.956	0,46
SUS- Incentivo NEO	949.864	0,35		
SUS-Incentivo Diárias Extras de UTI	917.087	0,34		
Convênios Assistenciais	907.506	0,34	957.940	0,38
Convênios Privados	6.897.905	2,55	7.792.819	3,05
Pacientes Particulares	35.157.421	12,95	21.370.340	8,34

As fontes de recursos que custearam as atividades tiveram origem predominantemente de parcerias com órgãos públicos (SUS) representando 84,16 % no ano de 2019 e 88,23% no ano de 2018 dos recursos recebidos. Os recursos da Entidade são aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social e são demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

5- Títulos e Qualificações

A Entidade possui os seguintes títulos: a) título de utilidade pública federal - ano da publicação 2008 b) título de utilidade pública estadual - ano da publicação 2007 c) título de utilidade pública municipal - ano da publicação 2006 d) registro no Conselho Municipal de Assistência Social – ano da publicação 2007 e) atestado de registro de Entidade Beneficente de Assistência Social – publicado em 2009 e f) Concessão do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na Área da Saúde, conferida pela Portaria do Ministério da Saúde nº 693 de 07/04/2017, com validade de 11 de julho de 2017 a 10 de julho de 2020.

6- Apresentação Das Demonstrações Contábeis

a) Base de apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, em especial a Resolução nº 1.409/2012 que aprovou a ITG 2002 (R1), aplicáveis as Entidades sem Finalidade de Lucros, normas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis e, quando aplicáveis as disposições da legislação societária.

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico e são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade. Todas as informações financeiras apresentadas em Real foram arredondadas para o milhar mais próximo.

A preparação de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados podem divergir dessas estimativas.

n



Estimativas e premissas são revistas de maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

As informações sobre incertezas de premissas e estimativas que possuam um risco significativo de resultar em um ajuste material dentro do próximo exercício financeiro e julgamentos críticos referentes às políticas contábeis adotadas que apresentam efeitos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações contábeis estão incluídas nas seguintes notas explicativas:

- Determinação da vida útil do ativo imobilizado (nota explicativa nº 7e)
- Determinação do ajuste para créditos duvidosos (nota explicativa nº 7b)

O resultado das transações e informações quando da efetiva realização podem divergir dessas estimativas.

7- Principais Práticas Contábeis

As práticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente aos períodos apresentados nessas demonstrações contábeis.

a) Caixa e Equivalentes de Caixa.

Representadas pelo saldo em dinheiro no caixa, depósito bancário à vista e o saldo das aplicações financeiras.

b) Clientes e Outros Recebíveis

Os créditos a receber são apresentados pelo valor efetivamente faturado, deduzindo-se a Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa que foi constituída com base na série histórica de contas incobráveis em montante considerado suficiente pela administração para cobrir perdas eventuais com clientes.

c) Estoques

São avaliados ao custo médio que não excede o valor de mercado, e compreende materiais hospitalares, medicamentos, órtese e prótese, material de consumo e material de expediente de utilização na operação da Entidade.

d) Demais Ativos

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros são gerados e julgados favoráveis à Entidade e seu valor puder ser mensurado com segurança.

e) Imobilizado

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável (*impairment*) acumuladas. Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são apurados pela comparação entre os recursos advindos da alienação com o valor contábil do imobilizado e são reconhecidos em outras receitas/despesas operacionais no resultado.

A depreciação é calculada pelo método da linha reta sobre o valor depreciável, que é o custo de um ativo, deduzido do valor residual, ao longo de sua vida útil estimada. As vidas úteis estimadas para o período encerrado em 31/12/2019 são as seguintes:

Sistema e Equipamentos de Informática – 5 anos

Móveis e Utensílios – 10 anos

Máquinas e Equipamentos – 10 anos

Veículos – 10 anos

f) Avaliação do valor recuperável dos ativos

A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando estas evidências são identificadas, e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituído um ajuste do ativo para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

g) Redução ao valor recuperável (*impairment*)

Ativos financeiros

A Entidade avalia os ativos do imobilizado quando há evidência objetiva de que tenha ocorrido perda no seu valor recuperável. Um ativo tem perda no seu valor recuperável se uma evidência objetiva indica que um evento de perda ocorreu após o reconhecimento inicial do ativo, e que aquele evento de perda teve um efeito negativo nos fluxos de caixa futuros projetados que podem ser estimados de uma maneira confiável.

A evidência objetiva de que os ativos financeiros perderam valor pode incluir o não pagamento ou atraso no pagamento por parte do devedor, a reestruturação do valor devido à Entidade sobre condições de que a Entidade não consideraria em outras transações, indicações de que o devedor ou emissor entrará em processo de falência, ou o desaparecimento de um mercado ativo para um título.

n



Na aplicação do teste de redução ao valor recuperável de ativos, o valor contábil de um ativo ou unidade geradora de caixa é comparado com o seu valor recuperável. O valor recuperável é o maior valor entre o valor líquido de venda de um ativo e seu valor em uso. Considerando-se as particularidades dos ativos da Entidade, o valor recuperável utilizado para avaliação do teste de redução ao valor recuperável é o valor em uso, exceto quando especificamente indicado. Este valor de uso é estimado com base no valor presente de fluxos de caixa futuros, resultado das melhores estimativas da Entidade.

Ativos não financeiros

Os valores contábeis dos ativos não financeiros da Entidade são revistos a cada data de apresentação das demonstrações financeiras para apurar se há indicação de perda no valor recuperável. Caso ocorra tal indicação, então o valor recuperável do ativo é determinado. Durante o exercício de 2019, não houve indicação de perda no valor recuperável dos ativos não financeiros.

h) Passivo Circulante e não Circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos financeiros, até a data do encerramento do balanço patrimonial.

i) Receitas e Despesas

As receitas e as despesas da Entidade são contabilizadas pelo regime de competência.

j) Apuração do Resultado do Período

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência do período. As receitas de serviços e outras receitas estão apresentadas pelo valor bruto e, em conta redutora das receitas estão os impostos incidentes sobre os serviços. A Entidade reconhece a receita quando o valor da receita pode ser mensurado com a devida segurança.

8- Caixa e Equivalentes de Caixa

Descrição	2019	2018
Caixa e bancos	125.425	137.514
Aplicação Financeira sem restrição	8.969.782	2.207.652
Aplicação Financeira com restrição	4.818.297	2.737.684
Total	13.913.504	5.082.850

9- Clientes e Outros Recebíveis

Descrição	2019	2018
Sistema Único de Saúde – SUS	27.234.844	22.248.385
Convênios	830.380	915.007
Particulares	364.112	1.118.749
Cartões de créditos	160.825	410.764
Vendas de Ativos	33.750	56.000
Clientes a Faturar		948.695
(-) Provisão créditos liquidação duvidosa	-248.356	-209.743
Total	28.375.555	25.487.857

A administração entende que tomando como base as perdas históricas dos últimos anos o saldo da provisão para créditos de liquidação duvidosa é suficiente para cobrir eventuais perdas com créditos de clientes. A Entidade revisa periodicamente as premissas e percentuais de perdas históricas.

10- Outros Créditos

Os valores consignados nesta rubrica correspondem a:

Descrição	2019	2018
Adiantamento a Empregados	256.888	493.403
Adiantamentos a Fornecedores	449.205	887.574
Cheque em Cobrança	51.134	34.536
Deposito Judicial	61.696	51.944
Adiantamento Despesas de Importação	35.866	200
Adiantamento de Câmbio	171.235	162.225
Adiantamento de Férias	974.006	331.787
Outros empréstimos	12.827	
I.N.S.S. a Compensar	1.575	1.575
Total	2.014.432	1.963.244

11- Estoque

Descrição	2019	2018
Materiais Clínicos e Cirúrgicos	4.879.641	5.130.379

Material de Expediente	64.672	50.080
Estoque de Produtos RFB	126.542	94.621
Total	5.070.855	5.275.080

12- Outros Ativos Circulantes

Representado pela conta de Despesas Antecipadas que em 31/12/2019 representa R\$130.032 (R\$ 149.190 em 31/12/2018).

13- Realizável a Longo Prazo

Representado por créditos a receber de terceiros vencíveis a partir de 365 dias da data de encerramento do exercício.

Descrição	2019	2018
Contratos de Mútuo	351.948	351.948
Deposito Judicial	3.038.031	3.038.031
Cheques em Cobrança	103.239	244.880
Total	3.493.218	3.634.859

14- Imobilizado

Movimentação do imobilizado ano de 2019

Descrição	01/01/2019 Custo	Adições	Baixas/ transf.	31/12/2019 Custo
Sistema e Equip. de Inform.	1.878.604	179.917		2.058.521
Móveis e Utensílios	7.655.641	726.573		8.382.214
Imóveis / Florestas	60.394.840			60.394.840
Máquinas / Equipamentos	49.413.819	6.809.560		56.223.379
Veículos	413.627			413.627
Consórcios	236.661	7.362	(199.434)	44.589
Benfeitorias	963.573	86.959		1.050.532
Adiantamento a Fornecedor	3.003.534		(925.122)	2.078.412
Ativo de Direto de Uso		29.744.112		29.744.112
Total	123.960.299	37.554.483	(1.124.556)	160.390.226

Movimentação da depreciação acumulada

Descrição	01/01/2019 Depreciação	Adições	Baixas	31/12/2019 Depreciação
Sistema e Equip. de Inform.	(1.253.359)	(186.241)		(1.439.600)
Móveis e Utensílios	(3.379.563)	(1.251.404)		(4.630.967)
Máquinas / Equipamentos	(16.168.762)	(4.564.898)		(20.733.660)
Veículos	(251.968)	(79.419)		(331.387)
Ativo de Direto de Uso		(8.977.539)		(8.977.539)
Total	(21.053.652)	(15.059.501)		(36.113.153)
Saldo líquido 31/12/2019	102.906.647	22.494.982	(1.124.556)	124.277.073

15- Bens Intangíveis

Movimentação do intangível em 2019

Descrição	01/01/2019 Custo	Adições	Baixas	31/12/2019 Custo
T.I. Tecnologia Informática	1.214.221	99.453		1.313.674
Total	1.214.221	99.453		1.313.674

Movimentação do imobilizado ano de 2018

Descrição	01/01/2018 Custo	Adições	Baixas/ transf.	31/12/2018 Custo
Sistema e Equip. de Inform.	1.570.507	308.097		1.878.604
Móveis e Utensílios	6.702.600	953.041		7.655.641
Imóveis / Florestas	60.394.840			60.394.840
Máquinas / Equipamentos	39.498.536	9.915.283		49.413.819
Veículos	413.627			413.627
Consórcios	176.164	60.497		236.661
Benfeitorias	401.988	561.585		963.573
Adiantamento a Fornecedor	3.397.852		(394.318)	3.003.534
Total	112.556.114	11.798.503	(394.318)	123.960.299

Movimentação da depreciação acumulada

n



Descrição	01/01/2018 Depreciação	Adições	Baixas	31/12/2018 Depreciação
Sistema e Equip. de Inform.	(1.092.602)	(160.757)		(1.253.359)
Móveis e Utensílios	(3.269.115)	(110.448)		(3.379.563)
Máquinas / Equipamentos	(11.403.197)	(4.765.565)		(16.168.762)
Veículos	(169.065)	(82.903)		(251.968)
Total	(15.933.979)	(5.119.673)		(21.053.652)
Saldo líquido 31/12/2018	96.622.135	6.678.830	(394.318)	102.906.647

15- Bens Intangíveis

Movimentação do intangível em 2018

Descrição	01/01/2018 Custo	Adições	Baixas	31/12/2018 Custo
T.I. Tecnologia Informática	301.285	912.936		1.214.221
Total	301.285	912.936		1.214.221

16 - Fornecedores

As contas a pagar dos fornecedores são obrigações inerentes às atividades operacionais da Entidade e estão classificadas no passivo circulante por tratar-se de obrigações as serem liquidadas no curso de até um ano. Registra em 31 de dezembro de 2019 o total de R\$ 14.121.156 e em 31/12/2018 R\$ 13.007.248.

17- Salários e Contribuições Sociais

São obrigações para com os funcionários, compreendendo salários do mês de dezembro. A provisão de férias foi constituída com base em períodos vencidos e proporcionais, acrescida dos encargos sociais. Os demais saldos são referentes as contribuições e encargos sobre a folha de pagamento dos funcionários e de terceiros.

Descrição	2019	2018
Férias a Pagar	5.942.543	6.445.389
INSS e Salário Família	456.803	586.211
Contribuição Sindical	2.912	58.479
Salários e Ordenados	2.724.425	2.767.537
FGTS a Recolher	1.897.200	1.368.994
Rescisões a Pagar		6.994
Contribuição Social	1.551	1.142
Total	11.025.434	11.234.746

18- Obrigações Fiscais

Representados pelos impostos federais e municipais retidos de prestadores de serviços.

Descrição	2019	2018
Imposto de Renda Retido na Fonte	862.174	819.190
INSS Retido de Terceiros	6.725	2.147
Cofins / Cslil / Pis Retido de Terceiros	436.854	348.686
ISS Retido de Terceiros	16.710	16.113
Total	1.322.463	1.186.136

19- Outras Obrigações

Representados por descontos na folha de pagamento relativo a convênios mantidos com empresas que vendem mercadorias ou prestam serviços aos funcionários e saldos de pensão alimentícia a pagar.

Descrição	2019	2018
Pensão Judicial	9.347	10.024
Convênio com Dentista	652	1.783
Convênio com Farmácia	74	62.071
Convênio com Lanchonete	2.117	5.601
Honorários Médicos	443.383	427.331
Convênio com Estacionamento	67.483	58.036
Convênio com Ótica	41.009	59.913
Outros Convênios	66.571	68.171
Consórcios a Pagar		3.219
Convênio com Assoc. Funcionários	615	615
Seguros a Pagar		4.240
Cartão de Crédito	6.842	3.828

Créditos Consignados	293.182	269.185
Aluguéis a Pagar	1.460.000	
Total	2.391.275	974.017

20- Créditos de Clientes

Representado pelos valores de adiantamentos de clientes para futuros procedimentos hospitalares em 31/12/2019 em R\$ 226.650 (R\$ 410.066 em 31/12/2018).

21- Empréstimos e Financiamentos

São recursos captados para financiamentos de ativos e capital de giro da Entidade:

- Banco Ab Svensk Exportkredit, crédito para aquisição de imobilizado, com garantias dos Diretores, com taxa de juros de 4% a.a., com vencimento em janeiro de 2020.
- General Electric Company, crédito para aquisição de imobilizado, com garantias dos diretores, com taxa de juros de 10% a.a., com vencimento em março de 2021.
- GE Medical System LLC, crédito para aquisição de imobilizado, com garantias dos diretores, com taxa de juros de 10% a.a., com vencimento em setembro de 2021.
- Empréstimo no Banco Itaú S/A para capital de giro com juros de 11,78% ao ano, sem garantias.

22- Passivo de Arrendamento

Contratos de Aluguéis das instalações de uso da Sociedade, provisionados em conformidade com a Norma Contábil IRRS 16, saldo em 2019.

Descrição	2019	2018
Contrato de Aluguel da Matriz	18.860.327	
Contrato de Aluguel da Filial Curitiba	881.707	
Total	19.742.034	

Passivo Circulante	8.214.774	
Passivo não Circulante	11.527.260	

Descrição	2019	2018
Créditos de Pessoas Jurídicas		5.422.523
Créditos de Instituições Financeiras	3.007.863	15.726
Créditos para Financiamento de Ativos	3.094.484	5.196.854
Total	6.102.347	10.635.103

Passivo Circulante	4.232.479	3.555.030
Passivo não Circulante	1.869.868	7.080.073

23- Receitas Diferidas – Subvenção a Realizar

Descrição	2019	2018
Recursos do Núcleo de Vigilância	95.300	170.293
Termos de Parceria- Fomento Municipal de C.G. do Sul	2.351.823	
Recursos de Emendas Parlamentares	7.127.061	6.495.984
Recursos da Secretaria Est. E Fundo do Idoso	14.138.554	12.320.768
Recursos do Fundo da Criança e do Adolescente	1.123.076	
Total	24.835.814	18.987.045

Passivo Circulante	4.573.684	
Passivo não Circulante	20.262.130	

24-Provisões para Contingências

291) Perdas Prováveis.

Na data das demonstrações financeiras a entidade apresentava um passivo correspondente a contingências trabalhistas com probabilidade de perda provável a seguir:

Descrição	2019	2018
Ações Trabalhistas	4.230.386	1.849.156
Ações Cíveis e Tributárias	476.907	
Total	4.707.293	1.849.156

291) Perdas Possíveis e Remotas.

As ações com probabilidades possíveis e remotas de natureza trabalhista não foram provisionadas no balanço com base em entendimento de seus consultores jurídicos e a diretoria da entidade não vê expectativa significativa de perda no final das causas, as quais totalizam: perdas possíveis R\$ 5.016.357; perdas remotas R\$ 617.256.

25- Dívida Tributária – Prosus – Lei nº 12.873/13

Descrição	2019	2018
Notificação – Cofins	14.906.240	23.568.283
Notificação – Pis	5.212.698	3.314.871
Notificação – C. S. L. L.	2.049.271	1.985.273
Notificação – I. R. P. J.	9.795.689	6.172.117
Notificação – I. R. R. F.	10.941.256	10.941.256
Notificação – Contribuição Previdenciária	50.584.106	50.584.106
Total	93.489.260	96.565.906

26-Créditos não homologados – Prosus – Lei nº 12.873/13

Descrição	2019	2018
I. R. Fonte s/ Serviços Pessoas Físicas	185.717	185.717
I. R. Fonte s/ Serviços Pessoas Jurídicas	627.174	627.174
Cofins/CSLL/Pis – Retenções Pessoas Jurídicas	2.252.143	2.252.143
Pis s/ Folha de Pagamento	318.074	318.074
Cofins sobre Importações	320.630	320.630
P I S sobre Importações	69.610	69.610
Imposto de Importação	64.683	64.683
I.P.I. sobre Importação	26.335	26.335
Total	3.864.366	3.864.366

As dívidas das Notas 25 e 26 foram incluídas no Programa de Fortalecimento das Entidades Privadas Filantrópicas e das Entidades sem Fins Lucrativos que atuam na Área da Saúde e que Participam de forma complementar do Sistema Único de Saúde – PROSUS, instituído pela Lei nº 12.873 de 24/10/2013. A adesão ao PROSUS foi deferida de forma definitiva em 26/10/2017 através da Portaria nº 1.667/SASMS, publicada no Diário Oficial da União em 17/11/2017. A entidade iniciou a amortização e a correção parcial da dívida, conforme Parágrafo 4º do Artigo 40 da Lei acima, com base em relatórios da PGFN, sendo que em 2019 foi lançado como receita na rubrica de Remissão de Dívidas do Prosus o valor de R\$ 14.527.620.

27-Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido é apresentado em valores que compreende o Patrimonial Social de R\$ 62.185.996 em 31/12/2019 (R\$ 62.185.996 em 31/12/2018) Reserva de Contribuição de R\$ 816.784 em 31/12/2019 (R\$ 816.784 em 31/12/2018), Déficit Acumulado de R\$ -76.002.621 em 31/12/2019 (Déficit Acumulado de R\$ -78.148.351 em 31/12/2018) e superávit do exercício de R\$ 9.760.091, (superávit de R\$ 2.145.730 em 31/12/2018) totalizando o Patrimônio Líquido em 31/12/2019 de R\$ -3.239.750 (R\$ -12.999.841 em 31/12/2018).

28-Receitas Operacionais

As receitas totais da Entidade, compreendendo o valor de R\$ 290.986.622 no ano de 2019 e R\$ 270.381.866 no ano de 2018, estão segregadas da seguinte forma:

291) Com restrição

= São as receitas pela prestação de serviços para o Sistema Único de Saúde – SUS, executados através de termos de convênio, termos de fomento e contratos com os Órgãos Públicos; Federal e Estadual para aplicação específica tendo como base a execução dos serviços hospitalares de internamentos e procedimentos ambulatoriais, contabilizadas pelo regime de competência até a data base do encerramento do período.

= Subvenções Recebidas: A Entidade recebeu durante o ano de 2019, recursos através dos Convênios a saber:

Termo de Fomento nº 001/2019, cedente Prefeitura Municipal de Campina Grande do Sul	2.351.823
Termo de Convênio nº 044/2019, cedente FUNSAUDE	1.899.873
Termo de Fomento nº 174/2018, cedente SEDS	898.610
Termo de Convênio nº 113/2018, cedente FUNSAUDE	353.705
Termo de Fomento nº 180/2018, cedente SEDS	1.088.391
Convênios SICONV, recursos do Ministério da Saúde	1.515.082
= TOTAL	8.107.484

Esses recursos foram destinados à aquisição de bens do ativo imobilizado da entidade no ano de 2019, para a unidade de atenção a saúde, sendo contabilizados pelo regime de competência na Conta de Receitas Diferidas – Subvenção a Realizar no Passivo e quanto da realização foram contabilizados em conta de resultado o valor de R\$ 2.189.006

n



referente Depreciação Acumulada dos referidos bens, no ano em curso, conforme determina a Resolução nº 1.143 do Conselho Federal de Contabilidade NBCT nº 19.4.

Os Serviços de Radioterapia/Quimioterapia, APAC- Hemodiálise e APAC- Oftalmologia foram incluídos na rubrica de Convênios SUS – Ambulatório no ano de 2019.

Descrição	2019	2018
Convênio SUS – Internamento	162.780.899	163.281.825
Convênio SUS – Ambulatório	33.406.524	14.216.168
Convênio SUS – Radio/Quimioterapia		13.747.969
Convênio SUS – IAC	16.519.477	14.780.125
Convênio SUS – IAM Portaria nº 1287	8.521.690	9.225.442
Convênio Hosp. SUS	4.180.000	4.560.000
Convênio SUS – APAC – Hemodiálise		4.824.110
Convênio SUS- APAC Oftalmologia		142.100
SUS- Incentivo AVC	1.085.498	1.175.956
SUS Incentivo NEO	949.864	
SUS Incentivo Diárias Extras de UTI	917.087	
Receitas a Faturar		948.695
Subvenções Recebidas	2.189.006	1.169.394
Total	230.550.045	228.071.784

b) Sem restrição

A receita pela prestação de serviços para convênios assistências, privados e particulares, realizados pela matriz e pela filial de Curitiba, tendo como base a execução dos serviços hospitalares de internamentos e procedimentos ambulatoriais, contabilizadas pelo regime de competência até a data base do encerramento do período. Doações Voluntárias recebidas ao longo do período de pessoas jurídicas e pessoas físicas, contabilizadas até a data base do encerramento do período. Receitas Diversas compreendendo indenizações de seguros, taxas de inscrições de residência médica, sessão de uso de espaço comercial, pesquisa científica e estágio supervisionado, menos glosas de serviços e devolução de receitas, contabilizadas pelo regime de competência até a data base do encerramento do período.

Descrição	2019	2018
Matriz		
Convênios Assistenciais	907.506	957.940
Convênios Privados	6.338.244	6.831.018
Pacientes Particulares	35.077.459	21.139.514
Doações Recebidas	1.155.065	527.171
Receitas Diversas	1.791.060	2.034.320
Remissão de Dívidas do Prosus	14.527.620	9.627.492
Total Matriz	59.796.954	41.117.455
Filial Curitiba		
Convênios Privados	559.661	961.801
Pacientes Particulares	79.962	230.826
Total Filial	639.623	1.192.627
Total	60.436.577	42.310.082

As doações em 2019 foram recebidas dos seguintes programas, projetos e doadores:

Descrição	2019	2018
Programa do Estado do Paraná – “Nota Paraná”	347.232	426.835
Outras Doações de Pessoas Físicas e Jurídicas	450.312	100.336
Doações de mercadorias recebidas da Receita Federal	357.521	
Total	1.155.065	527.171

29-Deduções das Receitas

Descrição	2019	2018
Devolução de Receitas p/ Pacientes	21.426	10.500
Glosas s/ Serviços	2.514.086	462.458
Total	2.535.512	472.958

30-Custos dos Serviços Prestados – Matriz

Descrição	2019	2018
Salários e Ordenados	42.715.946	42.191.174
13º Salário	4.022.809	3.857.936

33-Despesas Operacionais – Filial Curitiba

Descrição	2019	2018
Salários e Ordenados		20.726
Despesas Administrativas		1.031
Total das Despesas Operacionais		21.757

34-Resultado Financeiro - Matriz

	2019	2018
Receitas Financeiras		
Descontos Obtidos	521.066	585.463
Juros Recebidos	675.919	361.007
Juros sobre Aplicações Financeiras	78.680	228.066
Varição Monetária Ativa	170.448	1.740.743
Total	1.446.113	2.915.279
Despesas Financeiras		
Despesas Bancárias	182.974	382.247
IOF		44.791
Juros e Multas	2.964.882	1.366.699
Varição Monetária Passiva	273.109	1.491.551
Descontos Concedidos	10.681	6.992
Taxas Administrativas Cartão de Crédito	150.390	51.578
Correção Dívida do Prosus - Lei 12873/13	11.450.974	5.436.447
Total	15.033.010	8.780.305
Resultado Financeiro Líquido	13.586.897	(5.865.026)

35-Resultado Financeiro – Filial Curitiba

	2019	2018
Despesas Financeiras		
Juros Pagos	67.707	56.637
Taxas Administrativas de Cartão de Crédito	11.589	19.485
Resultado Financeiro Líquido	79.296	(76.122)

36-Apuração do Resultado do Período

O Superávit de R\$ 9.760.091 do ano de 2019 (R\$ 2.145.730 do ano de 2018), foram apurados em conformidade com o regime contábil de competência do período.

37-Variações Patrimoniais

O montante das imunidades tributárias do ano de 2019, não foram reconhecidas no resultado por não se enquadrarem no conceito de subvenções, conforme ficou determinado no item 9B da ITG 2002 (R1) de 21 de agosto de 2015. A Entidade usufruiu em decorrência da obtenção da renúncia fiscal, os seguintes valores de impostos e contribuição social:

Descrição	2019	2018
INSS – Patronal	19.633.513	18.397.259
COFINS	8.139.716	7.682.244
ISS	8.152.509	7.706.096
Total das Isenções Usufruídas	35.925.738	33.785.599

38-Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na Área da Saúde – CEBAS - SAÚDE

A Entidade recebeu o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na Área da Saúde - CEBAS-SAÚDE, através da Portaria nº 323 de 8 de julho de 2011 do Ministério da Saúde, renovada pela Portaria do Ministério da Saúde nº 693 de 07 de abril de 2017, com validade de 11 de julho de 2017 a 10 de julho de 2020.

39-Gratuidades


Conforme artigo 4º da Lei nº 12.101 de 27 de novembro de 2009, Artigo 18 do Decreto nº 7.237/2010 e inciso I do parágrafo único do artigo 143 da Portaria de Consolidação do Ministério da Saúde nº 1 de 28/09/2017, a Entidade oferta anualmente no mínimo 60% de todos os seus serviços ao Sistema Único de Saúde (SUS), e cumpriu com as metas qualitativas e quantitativas de internação e atendimentos ambulatoriais estabelecidos nas contratualizações no ano de 2019 com 75,60 % (em 2018 com 75,22%).

40-Cobertura de Seguros (não auditadas)

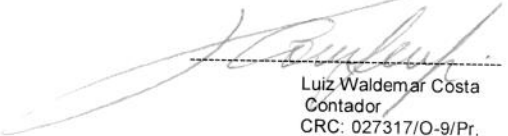
A Entidade possui cobertura de seguros contra riscos operacionais, representado pelas seguintes apólices:

- Apólice nº 960.0003600069 da Tokio Marine Seguradora, com vencimento em 04/07/2020, para cobertura dos Edifícios, Máquinas, Utensílios e Instalações no valor de R\$ 195.500.000,00.
- Apólices nºs 006635370, 006635360, 006635450, 006635400, 006635410, 006635420, 006635460, 006635390, 006635340, 0066353190, 006634430, 0066355330, 006635440, 006635380, 006635350, da Sul América Cia Nacional de Seguros, com vencimento em 07/07/2020, para cobertura da frota de veículos de responsabilidade da Entidade.
- Apólice nº 93.0082008, da METLIFE- Metropolitan Life Seguros e Previdência Privada S/A, vigência 01/01/2019 a 31/12/2019, para cobertura de morte natural e morte acidental dos funcionários da Entidade.
- Apólice de Seguro Garantia nº 01-0776-0166411 da J. Malucelli Seguradora, para cobertura Financeira – pagamento de energia, com vencimento em 29/02/2020.

Campina Grande do Sul, Pr, 06 de Abril de 2020.



Jorge Itsuo Fukushima
Diretor - Presidente
CPF: 004.044.229-26



Luiz Waldemar Costa
Contador,
CRC: 027317/O-9/Pr.