
**ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ
DE BARRA BONITA**

CNPJ: 44.745.024/0001-45

**Demonstrações Contábeis acompanhadas do Relatório dos
Auditores Independentes**

31 de dezembro de 2023 e 2022

ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA
CNPJ 44.745.024/0001-45
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	2023	2022	PASSIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	458.628	655.176	Fornecedores	9	2.219.709	3.353.872
Caixa		488	1.999	Empréstimos e Financiamentos	10	320.120	281.738
Contas Correntes - Sem Restrição		169.465	123.047	Obrigações Trabalhistas	11	1.053.569	1.034.551
Aplicações - Sem Restrição		116.715	88.975	Honorários Médicos a Repassar	12	2.314.623	2.443.155
Aplicações - Com Restrição		171.960	441.155	Obrigações Sociais e Tributárias	13	703.590	684.963
Créditos a Receber		1.402.073	1.815.661	Parcelamentos Tributários	15	1.115.964	969.311
Contas a Receber	5	1.380.477	1.336.041	Obrigações Judiciais	16	1.163.787	129.009
Outros Créditos	6	21.596	425.620	Outras Obrigações	14	157.708	176.010
Subvenções a Receber		-	54.000	Subvenções a Realizar		171.960	495.155
Estoques	7	533.988	582.583				
Estoques		533.988	582.583				
TOTAL CIRCULANTE		2.394.690	3.053.420	TOTAL CIRCULANTE		9.221.029	9.567.764
NÃO CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado	8	5.311.702	5.266.943	Parcelamentos Tributários	15	1.850.413	1.917.721
Imobilizado sem Restrição		8.430.203	8.415.483	Empréstimos e Financiamentos	10	1.780.156	2.100.275
(-) Depreciação Acumulada sem Restrição	-	4.035.008	3.753.967	Receitas Diferidas	19	916.507	605.427
Imobilizado com Restrição		1.527.516	1.094.665	Provisão para Contingências	20	50.000	50.000
(-) Depreciação Acumulada com Restrição	-	611.009	489.238				
TOTAL NÃO CIRCULANTE		5.311.702	5.266.943	TOTAL NÃO CIRCULANTE		4.597.075	4.673.423
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				Patrimônio Social	21	- 9.897.822	- 9.107.013
				Ajuste de Avaliação Patrimonial	22	3.514.727	3.638.511
				Superávit/Déficit do Exercício	21	271.383	- 452.323
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		- 6.111.712	- 5.920.825
TOTAL DO ATIVO		7.706.392	8.320.363	TOTAL DO PASSIVO		7.706.392	8.320.363

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Barra Bonita, 31 de dezembro de 2023.

ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA
CNPJ 44.745.024/0001-45
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Valores expressos em reais)

RECEITAS	Nota	2023	2022
Atendimentos ao SUS		4.910.328	5.274.077
Convênio Pronto Socorro - Prefeitura de Barra Bonita		5.298.572	371.235
Convênio Disponibilidade - Prefeitura de Barra Bonita		2.916.515	2.191.349
Convênio Ortopedia - Prefeitura de Barra Bonita		214.850	147.469
Convênio Pronto Socorro - Prefeitura de Igarapu do Tiête		4.026.740	184.666
Convênio Ortopedia - Prefeitura de Igarapu do Tiête		169.260	-
Atendimentos a Convênios e Particulares		1.037.688	9.362.813
(-) Abatimentos - Glosas		- 77.194	- 95.287
		18.496.759	17.436.321
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custo de Pessoal		- 8.748.585	- 8.203.956
Custo de Serviços de Terceiros		- 8.119.132	- 6.654.199
Custo de Materiais		- 2.741.968	- 2.673.058
		-19.609.685	- 17.531.213
RESULTADO BRUTO		- 1.112.926	- 94.892
DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas e Gerais		- 3.443.363	- 3.491.905
Financeiras Líquidas		- 958.180	- 663.827
Outras Despesas Operacionais		- 13.682	- 322.421
		- 4.415.224	- 4.478.153
RECEITAS OPERACIONAIS			
Receitas com Trabalhos Voluntários	25	36.000	33.000
Receitas com Isenções Usufruídas	26	2.083.056	2.678.246
Outras Receitas Operacionais		731.461	410.680
		2.850.517	3.121.926
RECEITAS COM SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS			
Prefeitura de Barra Bonita		1.954.600	656.030
Prefeitura de Igarapu do Tiête		178.200	-
Emendas Parlamentares		403.324	-
Investimento		121.771	79.633
Receitas com Campanhas e Doações		291.122	263.132
		2.949.017	998.795
RESULTADO (SUPERÁVIT/DÉFICIT) DO EXERCÍCIO		271.383	- 452.323

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Barra Bonita, 31 de dezembro de 2023.

ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA

CNPJ 44.745.024/0001-45

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**

(Valores expressos em reais)

	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit ou Déficit do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2021	- 9.113.652	3.762.296	- 223.963	- 5.575.320
Transferência de Superávit/Déficit para Patrimônio Social	- 223.963	-	223.963	-
Realização dos Valores de Avaliação Patrimonial	123.785	- 123.785	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	106.818	-	-	106.818
Déficit do Período Corrente - 2022	-	-	- 452.323	- 452.323
Saldo em 31 de dezembro de 2022	- 9.107.013	3.638.511	- 452.323	- 5.920.825
Transferência de Superávit/Déficit para Patrimônio Social	- 452.323	-	452.323	-
Realização dos Valores de Avaliação Patrimonial	123.785	- 123.785		
Ajuste de Exercícios Anteriores	- 462.271			- 462.271
Superávit do Período Corrente - 2023			271.383	271.383
Saldo em 31 de dezembro de 2023	- 9.897.822	3.514.726	271.383	- 6.111.712

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Barra Bonita, 31 de dezembro de 2023.

ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA

CNPJ 44.745.024/0001-45

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

(Valores expressos em reais)

*Método Indireto

1 - Das Atividades Operacionais	2023	2022
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Déficit/Superávit do Exercício	271.383	- 452.323
Depreciação	402.812	468.150
Ajuste de Exercícios Anteriores	- 462.271	106.818
Subvenções de Imobilizados Diferidas	311.080	414.889
Provisão para Contingências	-	- 30.000
(=) Resultado Ajustado	523.004	507.535
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Contas a Receber	- 44.436	- 125.920
Estoques	48.595	105.576
Outros Créditos	404.024	13.996
Subvenções a Receber	54.000	- 54.000
(=) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	462.182	- 60.348
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	- 1.134.163	457.972
Obrigações Trabalhistas	699.963	118.552
Honorários Médicos a Repassar	- 128.532	- 105.198
Obrigações Sociais e Tributárias	- 662.318	- 43.761
Parcelamentos Tributários	79.345	- 200.277
Obrigações Judiciais	1.034.778	81.191
Outras Obrigações	- 18.302	- 20.874
Subvenções a Realizar	- 323.195	401.936
(=) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	- 452.425	689.541
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	532.761	1.136.728
2 - Das Atividades de Investimentos		
Aquisição de Imobilizado	- 447.571	- 652.730
Baixas do Imobilizado	-	- 20.945
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	- 447.571	- 673.675
3 - Das Atividades de Financiamento		
(-) Empréstimos e Financiamentos a Pagar	- 281.738	- 188.905
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	- 281.738	- 188.905
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2+3)	- 196.548	274.148
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO ÍNICIO DO PERÍODO	655.176	381.028
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	- 196.548	274.148
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO FINAL DO PERÍODO	458.628	655.176

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Barra Bonita, 31 de dezembro de 2023.

ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA

Notas explicativas às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(valores expressos em reais)

1 Contexto operacional

A ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA, 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 com atendimento integral da Lei nº 6.404/76 e suas alterações, assim como a ITG 2002 e demais disposições complementares que contemplam as Entidades sem Fins Lucrativos e estão sendo divulgadas de forma comparativa aos exercícios de 2023 e 2022 e estão sendo apresentadas em moeda real.

3 Descrições das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração destas demonstrações contábeis são as seguintes:

Ativo circulante e não circulante

Os ativos estão demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, atualizações e provisão necessária para a redução ao seu valor de mercado.

3.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

Composto do caixa e contas correntes bancárias até a data do balanço.

3.2 Estoques

Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, que não excedem o valor de mercado.

3.3 Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, diminuído dos encargos de depreciação. A depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear.

Em 01 de janeiro de 2010, foi adotado o critério de custo atribuído, aos bens do ativo imobilizado, conforme descrito na nota explicativa 17 – Ajuste de Avaliação Patrimonial e foram revistas as taxas de depreciação dos bens, definidas de acordo com a vida útil econômica do bem. Para o exercício de 2023, a Entidade não identificou indicadores que pudessem alterar as vidas úteis atuais dos bens do Ativo Imobilizado.

3.4 Passivo circulante e não circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações incorridos.

3.5 Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência e considera:

- Os rendimentos, encargos e efeitos das variações monetárias, calculados a índices ou taxas oficiais, incidentes sobre os ativos e passivos da companhia, e
- Os efeitos dos ajustes dos ativos para o valor de mercado ou de realização, quando aplicável.

4 Caixa e Equivalentes de Caixa

	2023	2022
Caixa e Equivalentes de Caixa	458.628	655.176
Caixa	488	1.999
Contas Correntes - Sem Restrição	169.465	123.047
Aplicações - Sem Restrição	116.715	88.975
Aplicações - Com Restrição	171.960	441.155

5 Contas a Receber

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

	2023	2022
Créditos a Receber	1.380.477	1.336.041
SUS	268.168	278.802
Prefeitura Barra Bonita	717.507	635.484
Prefeitura Igarau do Tiête	347.806	358.902
Outros Convênios	46.996	62.852

6 Outros Créditos

	2023	2022
Outros Créditos	21.596	425.620
Adiantamentos	21.596	425.620

7 Estoques

Avaliados ao custo médio de aquisição, os estoques são compostos de materiais alocados nos setores, e que não excede o valor de mercado.

	2023	2022
Estoques	533.988	582.583
Mercadorias em Consignação	146.393	159.744
Drogas e Medicamentos	216.547	221.473
Materiais Hospitalares	133.819	152.196
Gêneros Alimentícios	6.725	19.751
Materiais de Limpeza	11.036	13.086
Materiais Descartáveis	997	528
Materiais de Escritório	7.325	7.996
Materiais Diversos	11.147	7.810
Materiais de Manutenção	-	-

8 Imobilizado

Imobilizado Sem Restrição	2022	Aquisições	Baixas	Transferências	2023
Imóveis	3.769.344	-	-	-	3.769.344
Máquinas e Equipamentos	289.494	2.185	-	-	291.680
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	1.336.738	7.725	-	-	1.344.463
Instalações	3.150	-	-	-	3.150
Veículos	234.894	-	-	-	234.894
Equipamentos de Informática	134.596	4.810	-	-	139.406
Equipamentos de Comunicação	3.381	-	-	-	3.381
Móveis e Utensílios	471.885	-	-	-	471.885
Terrenos	2.172.000	-	-	-	2.172.000
Total	8.415.483	14.720	-	-	8.430.203
Depreciação Acumulada Sem Restrição	2022	Depreciação	Baixas	Transferências	2023
Imóveis	- 1.859.543	- 150.774	-	-	- 2.010.317
Máquinas e Equipamentos	- 223.636	- 11.124	-	-	- 234.760
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	- 928.632	- 106.597	-	-	- 1.035.229
Instalações	- 3.150	-	-	-	- 3.150
Veículos	- 234.894	-	-	-	- 234.894
Equipamentos de Informática	- 108.897	- 4.813	-	-	- 113.710
Equipamentos de Comunicação	- 1.236	- 257	-	-	- 1.493
Móveis e Utensílios	- 393.978	- 7.476	-	-	- 401.455
Total	- 3.753.967	- 281.041	-	-	- 4.035.008
Imobilizado Líquido - Sem Restrição	4.661.516	- 266.321	-	-	4.395.195
Imobilizado Com Restrição	2022	Aquisições	Baixas	Transferências	2023
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	1.005.287	410.730	-	-	1.416.017
Móveis e Utensílios	-	22.121	-	-	22.121
Máquinas e Equipamentos	89.378	-	-	-	89.378
Total	1.094.665	432.851	-	-	1.527.516
Depreciação Acumulada Com Restrição	2022	Depreciação	Baixas	Transferências	2023
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	- 467.778	- 112.833	-	-	- 580.611
Móveis e Utensílios	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	- 21.459	- 8.938	-	-	- 30.397
Total	- 489.238	- 121.771	-	-	- 611.009
Imobilizado Líquido - Com Restrição	605.427	311.080	-	-	916.507
Imobilizado Líquido - Geral	5.266.943	44.759	-	-	5.311.702

9 Fornecedores

Correspondem substancialmente a saldo a pagar por conta de aquisições de produtos e ou serviços que foram utilizados no desenvolvimento das atividades da ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA.

10 Empréstimos e Financiamentos

Refere-se a capital de terceiros, sendo instituições financeiras e empresas privadas, que são pagos com retenção de receitas de prestação de serviços a convênios.

Conta	Circulante	Não Circulante	Total 2023	Total 2022
Caixa Econômica Federal	320.120	1.780.156	2.100.275	2.382.013
TOTAL	320.120	1.780.156	2.100.275	2.382.013

11 Obrigações Trabalhistas

Registra os valores provenientes de obrigações junto a funcionários e seus respectivos encargos sociais como FGTS, INSS, além das contribuições sindicais.

	2023	2022
Contas	1.053.569	1.034.551
Salário e Adicionais a Pagar	339.022	374.565
Provisão de Férias	572.746	529.559
Pensão Alimentícia a Repassar	1.294	2.119
Provisão Férias e Encargos	10.709	-
IRRF de Funcionário Recolher	48.598	42.253
Provisão de FGTS sobre Férias	45.820	42.365
Provisão para Passivos Trabalhistas	-	3.083
Repasse de Empréstimo Consignado	35.380	40.608

12 Honorários Médicos a Repassar

Refere-se a honorários médicos a serem repassados pela prestação de serviços hospitalares.

13 Obrigações Sociais e Tributárias

Registra os valores provenientes de impostos retidos e que devem ser recolhidos.

	2023	2022
Contas	703.590	684.963
INSS a Recolher sobre Salários	141.339	124.414
INSS de Autonomo a Recolher	1.111	9.510
FGTS a Recolher	444.706	401.249
Contribuição Assistencial	12.190	12.190
Contribuição Sindical	60.570	59.616
Contribuição Confederativa	7.283	5.967
Contribuição Social	13.745	13.745
IRRF Retido a Recolher	5.065	35.928
COFINS Retido a Recolher	9.153	12.286
PIS Retido a Recolher	1.977	2.656
CSLL Retido a Recolher	2.986	4.086
ISS a Recolher	3.464	3.316

14 Outras Obrigações

Compreende os valores de produções médicas a serem repassados, as mercadorias em posse da Entidade consignadas e demais parcelamentos de fornecedores.

	2023	2022
Contas	157.708	176.010
Assistência Médica	11.315	11.315
Mercadorias em Consignação	146.393	159.744
Parcelamento Fornecedores	-	4.952

15 Parcelamentos Tributários

	2023	2022
Contas	2.966.377	2.887.031
Parcelamento Não Previdenciário	181.691	211.967
Parcelamento Débitos Previdenciários 6344657	50.880	59.359
Parcelamento Previdenciário Procuradoria	50.879	59.359
Parcelamento Previdenciário Procuradoria	193.547	209.676
Parcelamento Débitos Previdenciários 6375453	26.793	28.854
Parcelamento Previdenciário Procuradoria	43.201	43.201
Parcelamento Procuradoria Demais Débitos	8.135	8.135
Parcelamento Débitos Previdenciários 6390727	41.227	44.399
Parcelamento FGTS 2021001960	14.639	14.638
Parcelamento FGTS 2021007308	136.071	136.071
Parcelamento Débitos Previdenciários 6407863	17.434	17.434
Parcelamento Débitos Previdenciários 22169	7.123	7.123
Parcelamento Proc. Dívida Previdenciária 53467	507	6.587
Parcelamento Débitos RFB 82292	48.559	48.559
Parcelamento Débitos RFB 52235	67.042	67.042
Parcelamento Débitos RFB 32216	6.909	6.909
Parcelamento Débitos RFB 92316	115.326	-
Parcelamento Débitos RFB 42340	89.831	-
Parcelamento Procuradoria 8972874	10.161	-
Parcelamento Débitos RFB 32302	6.011	-
Parcelamento Não Previdenciário - LP	-	166.545
Parcelamento Débitos Previdenciários 6344657 - LP	-	46.640
Parcelamento Previdenciário Procuradoria - LP	-	46.639
Parcelamento Previdenciário Procuradoria - LP	-	177.418
Parcelamento Débitos Previdenciários 6375453 - LP	20.610	45.342
Parcelamento Previdenciário Procuradoria - LP	46.524	86.401
Parcelamento Procuradoria Demais Débitos - LP	59.448	66.957
Parcelamento FGTS 2021001960 - LP	510.264	637.700
Parcelamento FGTS 2021007308 - LP	50.017	63.995
Parcelamento Débitos Previdenciários 6390727 - LP	50.741	88.797
Parcelamento Débitos Previdenciários 6407863 - LP	29.503	45.596
Parcelamento Débitos Previdenciários 22169 - LP	-	6.105
Parcelamento Débitos RFB 82292 - LP	113.304	161.862
Parcelamento Débitos RFB 52235 - LP	189.952	256.993
Parcelamento Débitos RFB 32216 - LP	13.819	20.729
Parcelamento Débitos RFB 92316 - LP	384.419	-
Parcelamento Débitos RFB 42340 - LP	344.354	-
Parcelamento Procuradoria 8972874 - LP	35.954	-
Parcelamento Débitos RFB 32302 - LP	1.503	-

16 Indenizações a Realizar

	2023	2022
Contas	1.163.787	129.009
Processo 0010243-20	-	5.600
Processo 0010275-63	-	8.000
Processo 0010259-08	2.000	14.000
Processo 0010519-51	-	2.800
Processo 0010931-79	1.000	3.000
Processo 0010313-46	15.000	45.000
Processo 0011200-55	-	10.286
Processo 0010468-78	-	-
Processo 0003095-68	40.323	40.323
Processo 0010419-76	38.100	-
Processo 1001524-54	123.503	-
Processo 1001323-72	30.620	-
Processo 1000830-27	625.586	-
Processo 1002255-50	287.655	-

17 Subvenções a Realizar

Fica registrado nesse subgrupo, na rubrica denominada Subvenções a Realizar no Passivo Circulante, o montante recebido a título de subvenções que ainda não foi utilizado. Este montante está aplicado em conta bancária registradas como Aplicações - Com Restrição (nota 4), no Ativo Circulante.

18 Passivo Não Circulante

Referem-se a recursos financeiros tomados junto a instituições financeiras, parcelamentos tributários e receitas diferidas.

19 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.

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 2023 totalizou em R\$ 121.770,62, restando R\$ 916.507 já gastos com imobilizado e que serão reconhecidos em períodos subsequentes.

Imobilizado Com Restrição	2022	Aquisições	Baixas	Transferências	2023
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	1.005.287	410.730	-	-	1.416.017
Móveis e Utensílios	-	22.121	-	-	22.121
Máquinas e Equipamentos	89.378	-	-	-	89.378
Total	1.094.665	432.851	-	-	1.527.516
Depreciação Acumulada Com Restrição	2022	Depreciação	Baixas	Transferências	2023
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	- 467.778	- 112.833	-	-	- 580.611
Móveis e Utensílios	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	- 21.459	- 8.938	-	-	- 30.397
Total	- 489.238	- 121.771	-	-	- 611.009
Imobilizado Líquido - Com Restrição	605.427	311.080	-	-	916.507

20 Provisão para Contingências

Utiliza-se essa conta para registrar valores para cobrir eventuais perdas de pendências que estão sendo discutidas judicialmente e segundo o grau de risco de perda para a empresa foi dado o respectivo tratamento contábil, tais como:

- Perda provável = efetua-se lançamento da provisão
- Perda possível = não se provisiona, mas menciona-se em Nota Explicativa
- Perda remota = não se provisiona e nem se menciona em Nota Explicativa

	2023
Provável	50.000
Possível	1.820.378
Total	1.870.378

21 Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, e o superávit apurado neste exercício no valor de R\$ 271.383,21, será incorporado ao Patrimônio Social após a aprovação do balanço em assembléia geral.

22 Ajuste de Avaliação Patrimonial

Anualmente, é realizado desta conta, em contrapartida do Patrimônio Social, os valores referente a mais valia dos bens avaliados, em decorrência de sua utilização, multiplicando o valor da mais valia apurada pela nova taxa de depreciação assumida, sendo o valor de R\$ 123.784,62 devidamente reconhecido.

23 Receitas e Despesas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime da Competência, 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. As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

24 Atendimento ao SUS

A ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA, em atendimento ao inciso II do artigo 9º da LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE

DEZEMBRO DE 2021, a Entidade apresentou em 2023 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:

Atualização do CNES (mais recente): 31/12/2023

Competência Apresentação (Ano): 2023

Competência		Internação					Ambulatório/ Pronto Socorro			% SUS Mensal
Mês	Ano	SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS	
		Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia		Qtde.	Qtde.	Ambulatório	
Janeiro	2023	144	571	9	17	97,11%	5.784	210	96,50%	96,80%
Fevereiro	2023	160	626	13	32	95,14%	5.910	236	96,16%	95,65%
Março	2023	186	707	15	37	95,03%	7.150	303	95,93%	95,48%
Abril	2023	161	652	12	29	95,74%	6.605	197	97,10%	96,42%
Maio	2023	172	662	15	38	94,57%	7.518	267	96,57%	95,57%
Junho	2023	184	588	21	51	92,02%	6.595	231	96,62%	94,32%
Julho	2023	140	631	17	33	95,03%	6.134	234	96,33%	95,68%
Agosto	2023	169	683	20	39	94,60%	6.415	276	95,88%	95,24%
Setembro	2023	124	527	14	39	93,11%	5.856	219	96,40%	94,75%
Outubro	2023	152	603	20	36	94,37%	6.257	264	95,95%	95,16%
Novembro	2023	176	682	15	40	94,46%	6.403	218	96,71%	95,58%
Dezembro	2023	124	510	19	55	90,27%	6.028	183	97,05%	93,66%
Total (SEM INCENTIVO)	2023	1.892	7.442	190	446	94,35%	76.655	2.838	96,43%	95,39%

Percentual de Atendimento ao SUS Internação no ano 2023 foi de: 94,35 %

Percentual de Atendimento ao SUS Ambulatorial no ano 2023 foi de: 96,43%

Percentual de Atendimento ao SUS Total no ano 2023 foi de: 95,39 %

25 Trabalho Voluntário

Atendendo a Resolução CFC nº 1.409 de 21/09/2013, que através da ITG 2002, 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 DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA. A mensuração destes trabalhos foi feita com base nas horas despendidas, avaliadas pelo valor de mercado regional.

	2023			2022		
	Horas	Valor H	Valor	Horas	Valor H	Valor
Presidência	180,0	60,00	10.800,00	180,0	55,00	9.900,00
Vice-Presidente	120,0	60,00	7.200,00	120,0	55,00	6.600,00
Tesoureiro	180,0	60,00	10.800,00	180,0	55,00	9.900,00
Pres. Conselho de Adm	120,0	60,00	7.200,00	120,0	55,00	6.600,00
Total	600		36.000,00	600		33.000,00

26 Isenções Usufruídas

Em 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.

Impostos	2023	2022
INSS Cota Patronal 27,5%	2.065.377	2.613.730
PIS Sobre Folha de Pagamento	17.679	64.516
Total	2.083.056	2.678.246

27 Índice de Liquidez Geral

O índice de liquidez geral tem como principal objetivo demonstrar a capacidade da Entidade em honrar suas obrigações de curto e longo prazo em um possível cenário de solvência ou encerramento de suas atividades. É demonstrado pela soma total dos ativos dividido pela soma dos passivos, excetuando-se o Patrimônio Líquido, sendo:

Períodos	2023	2022
Total do Ativo	R\$ 7.706.392,19	R\$ 8.320.363,00
Total do Passivo	R\$ 13.818.104,65	R\$ 14.241.187,00
Índice Liquidez Geral	0,56	0,58

Com isso, nota-se que para cada **R\$ 1,00** de obrigação a pagar que a Entidade possui, ela detinha **R\$ 0,58** em 2022 e detém **R\$ 0,56** ao final de 2023. Mostra-se um alto risco de liquidez visto que caso suas operações se encerrassem na presente data do demonstrativo a Entidade seria deficitária e não conseguira saldar suas dívidas de curto e longo prazo.

28 Índice de Liquidez Corrente

O índice de liquidez corrente tem como principal objetivo demonstrar a capacidade da Entidade em honrar suas obrigações de curto prazo. É demonstrado pela soma total dos ativos circulantes dividido pela soma dos passivos circulantes, sendo:

Períodos	2023	2022
Total do Ativo Circulante	R\$ 2.394.690,02	R\$ 3.053.420,00
Total do Passivo Circulante	R\$ 9.221.029,39	R\$ 9.567.764,00
Índice Liquidez Corrente	0,26	0,32

Com isso, nota-se que para cada R\$ 1,00 de obrigação a pagar de curto prazo que a Entidade possui, ela detinha R\$ 0,32 em 2022 e detém R\$ 0,26 ao final de 2023. Além de demonstrar um alto risco de liquidez no curto prazo, a Entidade reduziu seus ativos de curto prazo em uma proporção maior do que reduziu seus passivos de curto prazo.

29 Índice de Liquidez Seca

O índice de liquidez seca tem como principal objetivo demonstrar a capacidade da Entidade em honrar suas obrigações de curto prazo, subtraindo dos ativos os valores presentes em estoque da Entidade. É demonstrado pela soma total dos ativos circulantes subtraídos dos estoques dividido pela soma dos passivos circulantes, sendo:

Períodos	2023	2022
Total Ativo Circ. - Estoques	R\$ 1.860.701,81	R\$ 2.470.836,00
Total do Passivo Circulante	R\$ 9.221.029,39	R\$ 9.567.764,00
Índice Liquidez Seca	0,20	0,26

Com isso, nota-se que para cada **R\$ 1,00** de obrigação a pagar de curto prazo que a Entidade possui, ela detinha **R\$ 0,26** em 2022 e detém **R\$ 0,20** ao final de 2023. Apesar de demonstrar um baixo risco de disponibilidades para suprir suas obrigações no curto prazo, a Entidade apresentou uma regressão de **0,06** de um período ao outro.

30 Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação pela Administração da Entidade em 19 de maio de 2023.

31 Outras informações

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

Barra Bonita, 31 de dezembro de 2023.



Valdemir Aparecido Ferreira
Presidente

Aparecida de Fátima Boaretto
Lopes Tinoco
2ª Tesoureira

Gabriel Aleixo Conessa
CRC/SP 328.227
Contador

Carlos Alberto Prando
Conselho Fiscal

Davisson Magalhães Oioli
Conselho Fiscal

Vandir de Bressanin
Conselho Fiscal

