



NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.017.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A IRMANDADE DA SANTA CASA CORAÇÃO DE JESUS, é uma Entidade Civil de Direito Privado, de caráter Beneficente Assistencial e Filantrópico sem fins Lucrativos, foi fundada em 06/06/1926 para a manutenção do Hospital de Clínicas de São Sebastião, prestando assistência gratuita a necessitados, carentes, enfatizando a assistência materno-infantil, e a participação da definição dos planos de saúde a comunidade. Goza de isenção de imposto de renda e da contribuição patronal devida à Previdência Social. A Receita Operacional provem de convênios com Entidades Governamentais proveniente da Intervenção da Prefeitura do Município de São Sebastião.

Através de Decreto Municipal Nº 3865 de 21/07/2007, a Irmandade sofreu Intervenção da Prefeitura do Município de São Sebastião, com a designação do interventor Dr. Antônio G. D. de Carvalho. As atividades de administração da Irmandade foram transferidas ao Município com base no Processo Administrativo 177/277 e Ofício 001/07 pela Irmandade. Tal ato interventivo vigorará por período inicial de 180 dias, sendo prorrogáveis por iguais e sucessivos períodos, de acordo com o interesse público.

No exercício de 2008 a intervenção foi renovada através dos Decretos Municipais de intervenção Nº 4088 de 21/02/2008 e 4260 de 21/08/2008. No exercício de 2009 a intervenção foi renovada através dos decretos municipais de intervenção Nº 4.426 de 21/02/2009 e 4.576 de 21/08/2009. No exercício de 2013 a intervenção foi renovada através dos Decretos Municipais de intervenção Nº 5.708/2013. No exercício de 2014 a intervenção foi renovada através do Decreto Municipal de Intervenção Nº 6.023/2014. No exercício de 2015 a intervenção foi prorrogada através do Decreto Municipal de intervenção Nº 6.222/2015 de 13/02/2015 por 365 dias. No exercício de 2016 a intervenção foi prorrogada através do Decreto Municipal de intervenção Nº 6.503/2016 de 17/02/2016 por 365 dias; e

No exercício de 2017 a intervenção foi renovada através dos Decretos Municipais de intervenção Nº 6.703/2017 de 02/01/2017 e Nº 6.798/2017 de 22/05/2017 sendo prorrogada a intervenção da Entidade até 31/12/2017.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem as disposições contidas na legislação societária com base nas disposições da Lei das Sociedades por Ações, com as adaptações necessárias as Entidades do Terceiro Setor, segundo os critérios contábeis descritos na nota explicativa nº 3.



IRMANDADE DA SANTA CASA CORAÇÃO DE JESUS
 CNPJ: 71.041.289/0001-35
 HOSPITAL DE CLINICAS DE SÃO SEBASTIÃO



3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

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

- 3.1 Apuração do Resultado: As receitas de despesas estão demonstradas pelo regime de competência;
- 3.2 Caixa e equivalente de caixa: As disponibilidades são avaliadas pelo custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço. Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras;
- 3.3 Imobilizado: Registrado ao custo de aquisição reduzido das depreciações, que são calculadas pelo método linear, às taxas mencionadas em notas explicativas nº 9;
- 3.4 Demais ativos circulantes e não circulantes: Os demais ativos circulantes e não circulantes reconhecem os rendimentos *pro rata temporis*, quando aplicável;
- 3.5 Passivo circulante e não circulante: São demonstrados pelo valores conhecidos acrescidos, quando aplicáveis dos correspondentes encargos incorridos até a data do Balanço;
- 3.6 Reconhecimento das provisões: As provisões foram reconhecidas no balanço no momento da constituição legal. Registradas, quando aplicáveis, tendo por base as melhores estimativas do risco envolvido.

4. BENS NUMERÁRIOS:

	2017	2016
Caixa Geral:	151.307,25	134.395,45
Caixa – Adm.	3.047,49	7.094,95
Cheques Pós-datados	805,42	16.377,52
Caixa Irmandade	147.454,34	110.922,98

	2017	2016
Banco Conta Movimento:	101.436,23	45.547,39
Valores em trânsito	71.836,05	1.836,05
Banco Bradesco - CC: 12.007-3	4.540,09	4.540,09
Banco Do Brasil - CC: 3263-8	2.685,04	1.948,41
Banco Do Brasil - CC: 26951-4	0,00	307,99
Banco Bradesco - CC: 47800-8	22.375,05	36.914,85

As contas bancárias movimentadas pela Irmandade da Santa Casa Coração de Jesus estão demonstradas no presente demonstrativo.

5. Aplicações Financeiras:

	2017	2016
Aplicações De Liquidez Imediata	662.491,65	609.970,72
Banco Do Brasil - Pmss Aplic: 29327-X	63.551,03	305.681,52
Banco Do Brasil - Pmss Aplic: 33969-5	29.533,64	12.234,78
Banco Do Brasil - Pmss Aplic: 35540-2	446.984,15	284.190,01
Banco Do Brasil - Pmss Aplic: 36397-9	105.193,30	889,71
Banco Do Brasil - Pmss Aplic: 37845-3	5.968,01	2.069,05
Banco Do Brasil - Pmss Aplic: 39536-6	10.892,51	4.556,46
Banco Do Brasil - Pmss Aplic: 40976-6	369,01	349,19

6. Contas a receber:

	2017	2016
Contas a Receber:	1.340.393,73	1.690.600,71
Adiantamentos	120.700,98	173.044,60
Clientes - Convênios e Particulares	1.137.829,88	886.679,36
Cheques a Compensar Clientes	-	1.896,00
Depósitos Judiciais	-	570.709,68
Impostos a Recuperar/compensar	81.862,87	58.271,07

7. Outras Contas a Receber:

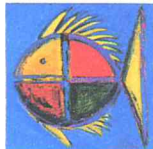
	2017	2016
Outras Contas a Receber:	25.549,30	1.658.806,37
Credito Hcss Mp 542.94	0,00	859.617,94
Pmss 1244-2007.8.26.0587	0,00	1.333.333,00
Jr Nogueira E Associados	0,00	780.000,00
(-) Provisão Perdas Liquidação Duvidosa	0,00	-1.486.475,47
Impostos Municipais Recuperados	25.549,30	172.330,90

8. Estoques:

	2017	2016
Estoques:	642.546,02	855.945,35
Produtos Materiais Reembolsáveis	480.743,96	693.620,17
Produtos Materiais Não Reembolsáveis	161.802,06	162.325,18

O saldo dos estoques foi obtido conforme demonstrativo no razão analítico, e houve uma variação redutora de 24,93% em comparação ao ano anterior.





IRMANDADE DA SANTA CASA CORAÇÃO DE JESUS
 CNPJ: 71.041.289/0001-35
HOSPITAL DE CLÍNICAS DE SÃO SEBASTIÃO

**9. Imobilizado:**

Imobilizado:	Taxa de Depreciação %	Custo CORRIGIDO	DEPRECIÇÕES ACUMULADAS	VALOR RESIDUAL 31/12/2017	VALOR RESIDUAL 31/12/2016
Terrenos		1.228.806,88	-	1.228.806,88	1.228.806,88
Imóveis	4	1.942.462,63	1.343.228,56	599.234,07	853.396,89
Móveis e Utensílios	10	750.912,68	572.901,58	178.011,10	295.599,85
Máquinas e Equipamentos	10	2.256.559,78	1.829.166,46	427.393,32	380.642,23
Instalações	10	33.303,64	24.830,10	8.473,54	177.951,14
Veículos	20	62.940,00	62.940,00	0,00	0,00
Linhas Telefônicas		50.628,74	29.019,62	21.609,12	-89.979,78
Equipamentos Informática	20	241.475,70	126.408,91	115.066,79	64.878,51
		6.567.090,05	3.988.495,23	2.578.594,82	2.911.295,72

Imobilizado:	Taxa de Depreciação %	Custo CORRIGIDO	ADIÇÕES	BAIXAS	CUSTO
Terrenos		1.228.806,88	-	-	1.228.806,88
Imóveis	4	1.942.462,63	-	-	1.942.462,63
Móveis e Utensílios	10	611.958,65	164.068,83	25.114,80	750.912,68
Máquinas e Equipamentos	10	2.105.031,92	167.775,66	16.247,80	2.256.559,78
Instalações	10	33.303,64	-	-	33.303,64
Veículos	20	62.940,00	-	-	62.940,00
Linhas Telefônicas		43.301,14	11.697,60	4.370,00	50.628,74
Equipamentos Informática	20	153.560,10	97.540,04	9.624,44	241.475,70
		6.181.364,96	441.082,13	55.357,04	6.567.090,05

10. Fornecedores:

	2017	2016
Fornecedores:	8.824.756,98	9.277.200,06
Fornecedores - Bens e Mercadorias	1.850.074,09	1.827.782,11
Fornecedores - Prestação de Serviços	6.013.959,30	6.488.694,36
Outros Fornecedores	960.723,59	960.723,59

Corresponde ao saldo dos diversos fornecedores de materiais e serviços em 31.12.2017. As Conciliações são feitas de forma regular, os saldos demonstrados são resultantes das movimentações nas contas do razão.



IRMANDADE DA SANTA CASA CORAÇÃO DE JESUS
 CNPJ: 71.041.289/0001-35
 HOSPITAL DE CLINICAS DE SÃO SEBASTIÃO

**11. Tributos Federais:**

	2017	2016
TRIBUTOS FEDERAIS	396.480,79	406.897,40
IRRF de Funcionários	267.265,75	247.566,43
Irrf S/ Rendimentos Pagos a PF	13.186,76	4.908,57
PIS/PASEP s/ Folha de Salário	116.028,28	154.422,40

12. Encargos Sociais:

	2017	2016
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	292.021,85	1.961.005,94
INSS a Recolher	125.890,21	1.740.328,98
INSS a Recolher Serv. Autônomos.	4.425,04	43.666,87
INSS a Recolher Retido Serv. PJ	-	-
FGTS a Recolher	161.706,60	177.010,09

Estas contas são controladas pelo saldo do razão. Foram registrados pelo valor históricos, os atrasos do ano anterior foram transferidos para Parcelamentos e Refinanciamentos.

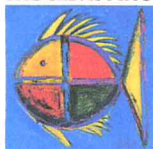
13. Contas à Pagar:

	2017	2016
CONTAS A PAGAR	1.288.630,19	1.125.448,28
Salários a Pagar	1.235.254,00	1.027.505,00
Rescisões a Pagar	15.052,84	38.260,20
Pensão a Pagar	7.945,41	4.596,72
Contribuição Confederativa e Assistencial	-	3.961,44
Contribuições Sindicais a Recolher	-	3.238,11
Empréstimo Consignado Banco do Brasil	29.090,52	34.813,21
Outras Obrigações com Pessoal	1.287,42	13.073,60

14. Provisão Obrigações Trabalhistas:

	2017	2016
PROVISÕES TRABALHISTAS	2.219.516,43	2.081.739,99
Provisão de Férias	2.219.516,43	2.081.739,99
Provisão de 13º Salário	0,00	0,00
Provisão de Encargos (COTA PATRONAL)	0,00	0,00
Provisão de FGTS rescisão	0,00	0,00

As provisões representam o saldo de férias e encargos sobre férias.



IRMANDADE DA SANTA CASA CORAÇÃO DE JESUS
 CNPJ: 71.041.289/0001-35
 HOSPITAL DE CLINICAS DE SÃO SEBASTIÃO

**15. Outros Encargos:**

OUTRAS OBRIGAÇÕES FISCAIS	2017	2016
TRIBUTOS A RECOLHER	767.452,30	790.022,31
ISS Retido	4.057,78	25.671,13
IRRF a Recolher	439.082,64	433.044,85
PCC a Recolher	324.311,88	331.306,33

Esta conta é composta de vários saldos de obrigações e contribuições, as Conciliações do razão são efetuadas com regularidade para verificação dos saldos.

16. Parcelamentos e Refinanciamentos:

	2017	2016
PARCELAMENTOS	53.156.788,41	56.722.620,00
Parcelamentos à Consolidar	1.018.055,57	-
Processos Obrigações Fiscais	29.505.142,14	31.268.637,34
Processos Obrigações Civil	19.024.369,02	21.844.760,98
Processos Obrigações Trabalhistas	3.609.221,68	3.609.221,68

Os processos acima mencionados referem-se aos valores de encargos em atraso já negociados em parcelamento, os registros foram efetuados com os valores históricos e atualizados de eventuais pagamentos já efetuados. Os saldos demonstrados estão atualizados com juros e correção monetária.

17. PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

Neste grupo de contas estão incorporados os superávits/déficits de exercícios anteriores.

São Sebastião, 31 de Janeiro de 2020.

IRMANDADE SANTA CASA CORAÇÃO DE JESUS
 Wilmar Ribeiro do Prado
 Interventor
 Decreto Municipal nº 7648/2019

ROSELI DOS SANTOS SILVA MACHADO
 CPF 132.501.298-01
 CRC SP303981/O-3