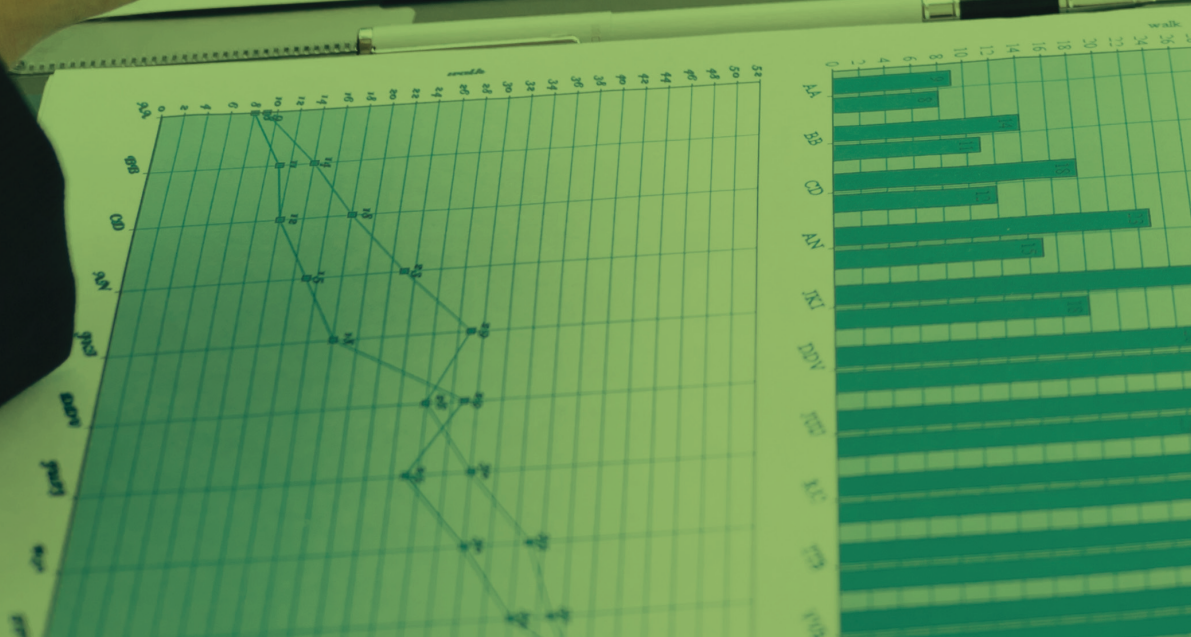




Demonstrações Contábeis



Balanco Patrimonial
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

Ativo

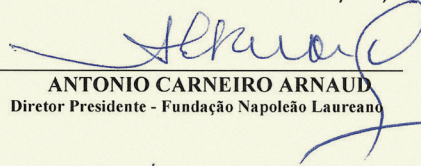
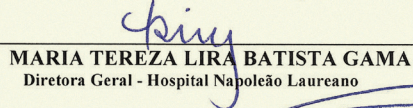
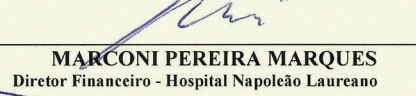

01 ATIVO CIRCULANTE	19.545.557,95
<u>DISPONÍVEL</u>	<u>3.773.130,30</u>
Caixa	8.185,34
Banco c/ Movimento	684.950,22
Aplicações Financeiras	3.079.994,74
<u>CONTAS A RECEBER</u>	<u>8.833.627,10</u>
SUS	4.355.812,06
Convênios Privados	2.127.793,75
Adiantamento de Salários	220.624,38
Outros Créditos	2.129.396,91
<u>ESTOQUES – ALMOXARIFADO</u>	<u>6.938.800,55</u>
Gêneros Alimentícios	91.540,86
Medicamentos	4.554.729,68
Gases Medicinais	234.703,50
Materiais de Escritório	144.276,77
Material de Consumo Direto	171.293,22
Máquinas e Equipamentos	80.596,72
Gases Industriais	4.178,03
Tecidos, Rouparia e Material de Limpeza	59.134,73
Material Cirúrgico / Médico Hospitalar	532.548,68
Material de Construção em Trânsito	34.401,54
Equipam. Escrit. / Hospitalar em Trânsito	1.031.396,82
02 ATIVO NÃO CIRCULANTE	62.210.352,92
<u>IMOBILIZADO</u>	<u>68.133.203,92</u>
Imóveis	27.267.613,54
Equipamentos p/ Escritório	1.619.118,59
Equipamentos Hospitalares	24.055.430,03
Instalações	2.907.518,90
Veículos	199.147,87
Custo de Obras	400.604,24
Execução de Contrato	4.082.703,46
Máquinas e Equipamentos	7.601.067,29
<u>DEPRECIACÕES</u>	<u>-5.922.851,00</u>
(-) Depreciações	-5.922.851,00
03. TOTAL DO ATIVO (01 + 02)	<u>81.755.910,87</u>

BALANÇO PATRIMONIAL**ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019**

Passivo

01. PASSIVO CIRCULANTE	18.970.209,76
FORNECEDORES	7.687.952,53
Fornecedores	7.687.952,53
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.095.804,50
Imposto de Renda Retido na Fonte	364.580,38
INSS	262.450,66
FGTS a Pagar	279.668,50
Outros Tributos Federais a Recolher	52.785,59
ISS a Recolher	33.051,06
Sindicatos e Associações	103.268,31
OBRIGAÇÕES DIVERSAS A PAGAR / RECOLHER	10.186.452,73
Planos de Saúde e Odontológicos	-144.883,10
Salários a Pagar	1.213.371,08
Pensão Alimentícia	5.385,25
Retenções Empréstimos Consignados (Funcionários)	-58.090,70
Subvenções	2.332.810,96
Obrigações Diversas	1.276.143,31
Empréstimos Bancários (CP)	5.561.715,93
02. PASSIVO NÃO CIRCULANTE	24.305.698,43
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	24.305.698,43
Empréstimos Bancários e Financiamentos	24.305.698,43
03. PATRIMÔNIO SOCIAL	38.480.002,68
PATRIMÔNIO SOCIAL	38.480.002,68
Patrimônio Social	23.576.949,14
Variação Patrimonial	10.721.934,20
Superávit de 2019	4.181.119,34
04. TOTAL DO PASSIVO (01 + 02 + 03)	81.755.910,87

João Pessoa / PB, 31 de dezembro de 2019


ANTONIO CARNEIRO ARNAUD
Diretor Presidente - Fundação Napoleão Laureano
MARCELO PINHEIRO DE LUCENA FILHO
Diretor Financeiro - Fundação Napoleão Laureano
MARIA TEREZA LIRA BATISTA GAMA
Diretora Geral - Hospital Napoleão Laureano
MARCONI PEREIRA MARQUES
Diretor Financeiro - Hospital Napoleão Laureano
THIAGO DE FIGUEIRÊDO SILVA
Contador - CRC/PB 8128

Demonstração das Receitas e Despesas do Exercício

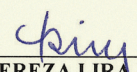
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

01. RECEITAS OPERACIONAIS	
SUS – Ambulatório, Internação, Proc. Média Complexidade	44.162.741,72
Convênios Privados – Ambulatórios e Internações	8.578.276,04
Particulares – Ambulatórios e Internações	3.434.173,63
Doações	10.110.616,86
Subvenções e Convênios Federais e Estaduais	10.667.932,36
Receitas Financeiras	84.161,52
Isenção de INSS (CPP)	6.793.989,39
Outras Receitas	196.596,25
Total das Receitas	84.028.487,77
02. DEDUÇÕES DAS RECEITAS	
Cancelamentos, Devoluções, Glosas e Ressarc. de Coparticipação	2.029.326,11
Total das Deduções das Receitas	2.029.326,11
03. DESPESAS OPERACIONAIS DE MANUTENÇÃO	
Salários	23.360.393,60
Produção e Honorários Médicos	18.977.950,93
Encargos Sociais	9.185.127,64
Encargos Gerais	6.786.777,54
Despesas com Pessoal (Ajuda de Custo/Fardam./Viagens)	29.648,87
Medicamentos e Materiais	12.250.045,46
Despesas Financeiras e Tributárias	5.439.547,19
Depreciações	1.788.551,09
Total das Despesas	77.818.042,32
04. SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO 2019	4.181.119,34


João Pessoa / PB, 31 de dezembro de 2019.


ANTONIO CARNEIRO ARNAUD
 Diretor Presidente - Fundação Napoleão Laureano


MARCELO PINHEIRO DE LUCENA FILHO
 Diretor Financeiro - Fundação Napoleão Laureano


MARIA TEREZA LIRA BATISTA GAMA
 Diretora Geral - Hospital Napoleão Laureano


MARCONI PEREIRA MARQUES
 Diretor Financeiro - Hospital Napoleão Laureano


THIAGO DE FIGUEIRÊDO SILVA
 Contador – CRC/PB 8128

Balço Patrimonial (Comparativo 2018/2019)

ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

ATIVO

	2018	2019	VARIAÇÃO
01. ATIVO CIRCULANTE	26.036.063,34	19.545.557,95	(6.490.505,39)
DIPONÍVEL	7.165.166,66	3.773.130,30	(3.392.036,36)
Caixa	2.784,26	8.185,34	5.401,08
Bancos c/ Movimento	267.202,73	684.950,22	417.747,49
Aplicações Financeiras	6.895.179,67	3.079.994,74	(3.815.184,93)
CONTAS A RECEBER	13.401.710,70	8.833.627,10	(4.568.083,60)
SUS	5.878.046,86	4.355.812,06	(1.522.234,80)
Convênios Privados de Saúde	2.952.825,06	2.127.793,75	(825.031,31)
Adiantamento de Salários	196.238,80	220.624,38	24.385,58
Outros Créditos	4.374.599,98	2.129.396,91	(2.245.203,07)
ESTOQUES - ALMOXARIFADO	5.469.185,98	6.938.800,55	1.469.614,57
Gêneros Alimentícios	74.626,74	91.540,86	16.914,12
Medicamentos	4.250.525,95	4.554.729,68	304.203,73
Gases Medicinais	224.100,81	234.703,50	10.602,69
Materiais de Escritório	63.304,53	144.276,77	80.972,24
Materiais de Consumo Direto	3.320,50	171.293,22	167.972,72
Máquinas e Equipamentos	31.612,57	80.596,72	48.984,15
Gases Industriais	3.161,97	4.178,03	1.016,06
Tecidos / Rouparia e Materiais de Limpeza	59.515,02	59.134,73	(380,29)
Material Cirúrgico / Médico Hospitalar	726.553,45	532.548,68	(194.004,77)
Material de Construção em Trânsito	28.651,87	34.401,54	5.749,67
Equipamentos Escrit./ Hospitalar em Trânsito	3.812,57	1.031.396,82	1.027.584,25
02. ATIVO NÃO CIRCULANTE	52.770.433,86	62.210.352,92	9.439.919,06
Imóveis	27.267.613,54	27.267.613,54	-
Equipamentos p/ Escritório	1.630.418,59	1.619.118,59	(11.300,00)
Equipamentos Hospitalares	20.229.782,56	24.055.430,03	3.825.647,47
Instalações	2.356.391,87	2.907.518,90	551.127,03
Veículos	199.147,87	199.147,87	-
Custo de Obras	347.206,45	400.604,24	53.397,79
Execução de Contratos	2.734.370,26	4.082.703,46	1.348.333,20
Máquinas e Equipamentos	2.139.802,63	7.601.067,29	5.461.264,66
(-) Depreciações	-4.134.299,91	-5.922.851,00	(1.788.551,09)
03. TOTAL DO ATIVO (01 + 02)	78.806.497,20	81.755.910,87	2.949.413,67

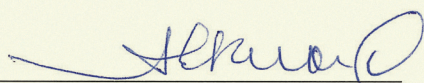
BALANÇO PATRIMONIAL (COMPARATIVO 2018/2019)


ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

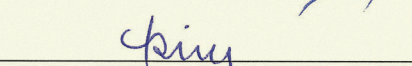
PASSIVO

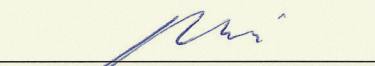
	2018	2019	VARIÇÃO
01. PASSIVO CIRCULANTE	19.699.996,65	18.970.209,76	(729.786,89)
FORNECEDORES	8.780.724,44	7.687.952,53	(1.092.771,91)
Fornecedores	8.780.724,44	7.687.952,53	(1.092.771,91)
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	829.110,59	1.095.804,50	266.693,91
Imposto de Renda Retido na Fonte	276.940,86	364.580,38	87.639,52
INSS	247.281,08	262.450,66	15.169,58
FGTS a Pagar	202.237,62	279.668,50	77.430,88
Outros Tributos Federais a Recolher	70.441,86	52.785,59	(37.390,80)
ISS Retido	30.008,44	33.051,06	73.259,87
Sindicatos e Associações	2.200,73	103.268,31	101.067,58
OBRIGAÇÕES DIVERSAS A PAGAR / RECOLHER	10.090.161,62	10.186.452,73	96.291,11
Planos de Saúde e Odontológicos (Retenções)	-122.028,32	-144.883,10	(22.854,78)
Salários a Pagar	1.154.760,39	1.213.371,08	58.610,69
Pensão Alimentícia	8.835,42	5.385,25	(3.450,17)
Retenções Empréstimos Consignados	-17.587,87	-58.090,70	(40.502,83)
Subvenções	5.302.123,72	2.332.810,96	(2.969.312,76)
Empréstimos Bancários (CP)	2.773.531,85	5.561.715,93	2.788.184,08
Obrigações Diversas	990.526,43	1.276.143,31	285.616,88
02. PASSIVO NÃO CIRCULANTE	24.409.490,63	24.305.698,43	(103.792,20)
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	24.409.490,63	24.305.698,43	(103.792,20)
Empréstimos Bancários e Financiamentos	24.409.490,63	24.305.698,43	(103.792,20)
03. PATRIMÔNIO SOCIAL	34.697.009,92	38.480.002,68	3.782.992,76
PATRIMÔNIO SOCIAL	34.697.009,92	38.480.002,68	3.782.992,76
Patrimônio Social	26.448.746,09	23.576.949,14	(2.871.796,95)
Resultado do Exercício	-2.473.670,37	4.181.119,34	6.654.789,71
Varição Patrimonial	10.721.934,20	10.721.934,20	-
04. TOTAL DO PASSIVO (01 + 02 + 03)	78.806.497,20	81.755.910,87	2.949.413,67

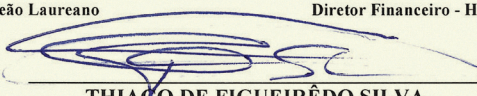
João Pessoa / PB, 31 de dezembro de 2019.


ANTONIO CARNEIRO ARNAUD
 Diretor Presidente - Fundação Napoleão Laureano


MARCELO PINHEIRO DE LUCENA FILHO
 Diretor Financeiro - Fundação Napoleão Laureano


MARIA TEREZA LIRA BATISTA GAMA
 Diretora Geral - Hospital Napoleão Laureano


MARCONI PEREIRA MARQUES
 Diretor Financeiro - Hospital Napoleão Laureano


THIAGO DE FIGUEIRÊDO SILVA
 Contador - CRC/PB 8128

Demonstração das Despesas e Receitas do Exercício (2018/2019)

ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

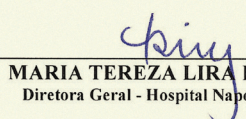
(COMPARATIVO 2018/2019)


	2018	2019	VARIÇÃO
01. RECEITAS OPERACIONAIS DE MANUTENÇÃO			
Ambulatório – SUS	26.474.272,61	25.282.406,52	(1.191.866,09)
Internação – SUS	16.163.796,18	18.436.335,20	2.272.539,02
Receitas Proced. Media Complexidade	76.500,00	444.000,00	367.500,00
Ambulatório Convênios Privados e Particulares	9.271.540,79	7.736.690,98	(1.534.849,81)
Internações Convênios Privados e Particulares	8.469.152,06	4.275.758,69	(4.193.393,37)
Doações de Campanha (ENERGISA)	1.291.205,72	1.353.398,72	62.193,00
Doações em Geral	6.954.220,61	6.387.471,92	(566.748,69)
Doações Através do Telemarketing	1.975.483,91	2.369.746,22	394.262,31
Subvenções Federais	4.971.830,07	10.337.739,51	5.365.909,44
Subvenções Estaduais	-	330.192,85	330.192,85
Descontos e Abatimentos	2.003,70	10.947,18	8.943,48
Rendimentos de Aplicações Financeiras	105.815,22	73.214,34	(32.600,88)
Receita com Aluguéis	9.208,00	6.996,00	(2.212,00)
Isenção de INSS (CPP)	6.561.621,43	6.793.989,39	232.367,96
Outras Receitas em Geral	958.612,52	189.600,25	(769.012,27)
Total das Receitas	83.285.262,82	84.028.487,77	743.224,95
02. DEDUÇÃO DAS RECEITAS			
Cancel., Devoluções, Glosas e Ressarc. de Coparticipação	957.766,31	2.029.326,11	1.071.559,80
Total das Deduções das Receitas	957.766,31	2.029.326,11	1.071.559,80
03. DESPESAS OPERACIONAIS DE MANUTENÇÃO			
Salários	22.896.732,42	23.360.393,60	463.661,18
Produção e Honorários Médicos	18.969.994,73	18.977.950,93	7.956,20
Encargos Sociais	8.754.728,88	9.185.127,64	430.398,76
Encargos Gerais	7.257.535,97	6.786.777,54	(470.758,43)
Outras Despesas com Pessoal	178.130,54	29.648,87	(148.481,67)
Medicamentos e Materiais	18.389.901,28	12.250.045,46	(6.139.855,82)
Despesas Financeiras e Tributárias	7.054.833,30	5.439.547,19	(1.615.286,11)
Depreciações	1.299.309,76	1.788.551,09	489.241,33
Total das Despesas	84.801.166,88	77.818.042,32	(6.983.124,56)
04. Resultado do Exercício (01 - 02 - 03)	(2.473.670,37)	4.181.119,34	6.654.789,71


João Pessoa / PB, 31 de dezembro de 2019.


ANTONIO CARNEIRO ARNAUD
Diretor Presidente - Fundação Napoleão Laureano


MARCELO PINHEIRO DE LUCENA FILHO
Diretor Financeiro - Fundação Napoleão Laureano


MARIA TEREZA LIRA BATISTA GAMA
Diretora Geral - Hospital Napoleão Laureano


MARCONI PEREIRA MARQUES
Diretor Financeiro - Hospital Napoleão Laureano


THIAGO DE FIGUEIRÊDO SILVA
Contador – CRC/PB 8128

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Método Indireto)

ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(+) Superávit do Exercício de 2019	4.181.119,34	
(-) Ajuste de Exercícios Anteriores	-398.126,58	
(+) Redução das Contas a Receber de Clientes e Outros	4.568.083,60	
(-) Aumento dos Estoques	-1.469.614,57	
(-) Redução das Obrigações a Pagar (Diversos)	-729.786,89	
<u>CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS</u>		6.151.674,90
<u>ATIVIDADES OPERACIONAIS</u>		
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(-) Aquisições de Imobilizados	-9.439.919,06	
<u>CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS</u>		-9.439.919,06
<u>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</u>		
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(-) Redução dos Empréstimos e Financiamentos	-103.792,20	
<u>CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS</u>		-103.792,20
<u>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</u>		
REDUÇÃO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVAL. CAIXA		
		-3.392.036,36
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE CAIXA EM 2018		
		7.165.166,66
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE CAIXA EM 2019		
		3.773.130,30

COMPOSIÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTE – CAIXA

(CONCILIAÇÃO ENTRE DFC E BP)

	31/12/2018	31/12/2019
Caixa	2.784,26	8.185,34
Bancos	267.202,73	684.950,22
Aplicações Financeiras	6.895.179,67	3.079.994,74
<u>TOTAL</u>	<u>7.165.166,66</u>	<u>3.773.130,30</u>

Notas Explicativas às Demonstrações do Fluxo de Caixa
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 (MÉTODO INDIRETO)

A. Imobilizado

Durante o período, a Entidade adquiriu ativo imobilizado no valor total de R\$ 8.229.919,06 através da utilização de recursos próprios, de doações e Subvenções Federais.

B. Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa consistem em numerário disponível na entidade, saldos em poder de bancos e aplicações financeiras de curto prazo. Caixa e equivalentes de caixa incluídos na demonstração de fluxo de caixa correspondem:

	2018	2019
Caixa	2.784,26	8.185,34
Saldo em Bancos	267.202,73	684.950,22
Aplicações Financeiras de Curto Prazo	6.895.179,67	3.079.994,74
Caixa e Equivalentes Caixa	<u>7.165.166,66</u>	<u>3.773.130,30</u>

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO SOCIAL

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019.

Saldo em 31/12/2018	34.697.009,92
<i>Ajuste de Exercícios Anteriores</i>	- 398.126,58
<i>Superávit do Exercício em 2019</i>	4.181.119,34
Saldo em 31/12/2019	38.480.002,68

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019.****VARIAÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO (CCL)**

	31/12/2018	31/12/2019	VARIAÇÃO
ATIVO CIRCULANTE	26.036.063,34	19.545.557,95	-6.490.505,39
PASSIVO CIRCULANTE	(19.699.996,65)	(18.970.209,76)	-729.786,89
CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	6.336.066,69	575.348,19	<u>-5.760.718,50</u>

VARIAÇÃO PATRIMONIAL

DESCRIÇÃO DAS CONTAS	31/12/2018	31/12/2019	VARIAÇÃO
ATIVO NÃO CIRCULANTE:			
Imobilizado	52.770.433,86	62.210.352,92	9.439.919,06
PASSIVO NÃO CIRCULANTE:			
Exigível ao Longo Prazo	24.409.490,63	24.305.698,43	-103.792,20
PATRIMÔNIO SOCIAL:			
Patrimônio Social	34.697.009,92	38.480.002,68	3.782.992,76

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS - DOAR

ORIGENS DOS RECURSOS	
Aumento no Patrimônio Social	3.782.992,76
Total das Origens	<u>3.782.992,76</u>
APLICAÇÕES DE RECURSOS	
Aumento do Ativo Imobilizado	(9.439.919,06)
Redução no Exigível ao Longo Prazo	(103.792,20)
Total das Aplicações	<u>(9.543.711,26)</u>
REDUÇÃO NO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	<u>(5.760.718,50)</u>

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Fundação Napoleão Laureano é uma entidade sem fins lucrativos de caráter privado, criada em 17 de março de 1951, com o objetivo de dar assistência aos portadores de câncer no Estado da Paraíba, sendo reconhecida como de utilidade pública através do Decreto-Lei Federal nº 1.404, de 08 de agosto de 1951, Lei do Estado da Paraíba nº 2.329, de 01 de agosto de 1961 e Lei do Município de João Pessoa nº 1.088, de 10 de maio de 1963.

Desenvolvendo suas atividades na cidade de João Pessoa / PB, onde se situa, e acolhendo pacientes de todas as regiões da Paraíba, o Hospital Napoleão Laureano é especializado no tratamento das enfermidades oncológicas em suas mais diversas formas de manifestações. Oferece ainda aos que o procuram assistência social, psicológica, de fisioterapia, nutrição e fonoaudiologia, participando da formação profissional na área de saúde por meio de aulas, cursos e programas de estágios curriculares desenvolvidos por seu Centro de Estudos, cuja finalidade é a coparticipação na formação acadêmica e produção científica, além de residência médica em oncologia.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações estão elaboradas de acordo com as diretrizes emanadas da Lei nº 6.404/76 (Lei das Sociedades por Ações), com suas alterações, Resolução nº. 1.409/12 – ITG 2002 do Conselho Federal de Contabilidade, que trata de aspectos contábeis específicos às Fundações.

NOTA 03 – SUMÁRIO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos adotados para a elaboração das demonstrações contábeis, destacam-se:

- a) Apuração do Resultado e Ativos e Passivos Circulantes – O resultado é apurado pelo princípio da realização da receita (produções médicas, doações, subvenções e outras receitas) e da confrontação das despesas no exercício (regime de competência). Os ativos circulantes são reduzidos mediante provisão aos prováveis valores de realizações, quando aplicáveis. Os passivos circulantes incluem os encargos incorridos, quando aplicáveis.
- b) Contas a Receber – As contas a receber de curto prazo estão registradas de acordo com os documentos fornecidos pela Seção de Contas Médicas (Faturamento).

- c) Estoques – Estão avaliados pelo custo de aquisição.
- d) Imobilizado – No Exercício de 2015 a entidade fez a opção pela avaliação dos imóveis pelo valor de mercado, conforme Laudo de Reavaliação Patrimonial, consolidado no referido exercício.
- e) Imposto de Renda e Contribuição Social, COFINS, INSS e ISS – A Entidade goza de imunidade de tributação sobre o Imposto de Renda e o ISS, e de isenções sobre a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido, COFINS e a Contribuição Patronal Previdenciária por tratar-se de Entidade Filantrópica.
- f) PIS – O referido Tributo vem sendo depositado em conta judicial, conforme decisão em caráter de liminar proferida pelo juízo da 1ª Vara da Justiça Federal em João Pessoa/PB.
- g) Doações e Subvenções – As Doações são contabilizadas como Receita no ato do recebimento do bem ou recurso financeiro, já as Subvenções são contabilizadas como Receita na data da Execução do seu respectivo projeto.

NOTA 04 – VALORES A RECEBER

Os saldos em aberto, a receber, na data base 31 de dezembro, são assim compostos:

CONTA	2018	2019
SUS	5.878.046,86	4.355.812,06
Planos Privados de Saúde	2.711.096,05	1.873.681,12
Recebimento de Contas Particulares	241.639,41	254.112,63
ENERGISA	89.670,09	161.578,72
Cielo e Safrapay	187.902,92	269.252,45
Adiantamento de Salários	196.238,80	220.624,38
Outros Créditos	4.097.116,97	1.698.565,74
TOTAL	<u>13.401.711,1</u>	<u>8.883.627,10</u>

NOTA 05 – ESTOQUES

Os Estoques estão assim compostos:

CONTA	2018	2019
Gêneros Alimentícios	74.626,74	91.540,86
Drogas e Medicamentos	4.250.525,95	4.554.729,68
Gases Medicinais	224.100,81	234.703,50
Materiais de Escritório	63.304,53	144.276,77
Material de Consumo Direto	3.320,50	171.293,22
Máquinas e Equipamentos	31.612,57	80.596,72
Gases Industriais	3.161,97	4.178,03
Tecidos, Lavanderia, Rouparia e Limpeza	59.515,02	59.134,73
Material Cirúrgico / Médico Hospitalar	726.553,45	532.548,68
Material de Construção em Trânsito	28.651,87	34.401,54
Equip. Escrit. / Hospitalar em Trânsito	3.812,57	1.031.396,82
TOTAL	<u>5.469.185,98</u>	<u>6.938.800,55</u>

NOTA 06 – IMOBILIZADO

O Ativo Imobilizado está assim composto:

CONTA	2018	2019
Imóveis	27.267.613,54	27.267.613,54
Equipamentos p/ Escritório	1.630.418,59	1.619.118,59
Equipamentos Hospitalares	20.229.782,56	22.834.130,03
Instalações	2.356.391,87	2.907.518,90
Veículos	199.147,87	199.147,87
Custo de Obras	347.206,45	400.604,24
Móveis e Utensílios	0,00	11.300,00
Máquinas e Equipamentos	2.139.802,63	7.601.067,29
Execução de Contratos	2.734.370,26	4.082.703,46
(-) Depreciações	-4.134.299,91	-5.922.851,00
TOTAL	<u>52.770.433,86</u>	<u>61.000.352,92</u>

NOTA 07 – EMPRÉSTIMOS FINANCIAMENTOS E PARCELAMENTOS

- A Conta *Empréstimos CEF* corresponde às seguintes transações:

1 - CONTRATO 12/59 (CAIXA Hospitais) - Captação de recursos em 17/11/2016, no valor de R\$ 10.000.000,00, para investimentos e Capital de Giro da entidade, a ser pago em 114 parcelas, com mais 06 (seis) meses de carência, com taxa de juros de 23,112 % A.A. ou 1,725% A.M, tendo como garantia os recebíveis do SUS.

2 - CONTRATO 13/30 (CAIXA Hospitais) - Captação de recursos em 23/08/2017, no valor de R\$ 4.400.000,00, para investimentos e Capital de Giro da entidade, a ser pago em 84 parcelas, sendo 06 (seis) meses de carência, com taxa de juros de 21,0 % A.A. ou 1,75% A.M, tendo como garantia os recebíveis do SUS.

Os Contratos acima apresentam-se da seguinte forma em 31 de dezembro de 2019.

CONTA	2019
Empréstimos CEF	8.923.236,19

- A Conta *Empréstimos SANTANDER* corresponde à seguinte transação:

1 - A Conta *Empréstimos SANTANDER* corresponde à captação de recursos em 11/09/2018 no valor de R\$ 8.500.000,00, para Capital de Giro da entidade, a ser amortizado em 72 meses, com taxa de juros de 15,84 % A.A. ou 1,32% A.M, sendo a 1ª parcela com vencimento para 15/10/2018 e a última para 15/09/2024, tendo como garantia os recebíveis do SUS.

O Contrato acima apresenta-se da seguinte forma em 31 de dezembro de 2019.

CONTA	2019
Empréstimos SANTANDER	7.341.964,14

- A Conta *Empréstimos BRADESCO* corresponde às seguintes transações:

1 - Captação de recursos em 01/11/2017 no valor de R\$ 3.000.000,00, para Capital de Giro da entidade, a ser amortizado em 36 meses, após carência de 06 (seis) meses, com taxa de juros de 18,15 % A.A. ou 1,40% A.M, sendo a 1ª parcela com vencimento para 15/06/2018 e a última para 17/05/2021, tendo como garantia os recebíveis do SUS.

2 - Captação de recursos em 05/11/2018 no valor de R\$ 7.000.000,00, para Capital de Giro da entidade, a ser amortizado em 66 meses, após carência de 06 (seis) meses, com taxa de juros de 12,41 % A.A. ou 0,98% A.M, sendo a 1ª parcela com vencimento para 15/05/2019 e a última para 17/10/2024, tendo como garantia os recebíveis do SUS.

3 - Captação de recursos em 12/06/2019 no valor de R\$ 1.500.000,00, para Capital de Giro da entidade, a ser amortizado em 24 meses, com taxa de juros de 16,63 % A.A. ou 1,29% A.M, sendo a 1ª parcela com vencimento para 08/07/2019 e a última para 08/06/2021, tendo como garantia os recebíveis do SUS.

4 - Captação de recursos em 16/09/2019 no valor de R\$ 5.000.000,00, para Capital de Giro da entidade, a ser amortizado em 48 meses, com taxa de juros de 12,68 % A.A. ou 1,00% A.M, sendo a 1ª parcela com vencimento para 18/11/2019 e a última para 16/10/2023, tendo como garantia os recebíveis do SUS.

Os Contratos acima apresentam-se da seguinte forma em 31 de Dezembro de 2019.

CONTA	2019
Empréstimos BRADESCO	12.465.863,84

- A Conta *PARCELAMENTO CAGEPA* corresponde a seguinte transação:

1 - A Conta *Parcelamento CAGEPA* destina-se ao escalonamento em 250 meses, das obrigações devidas à CAGEPA, correspondente a despesas de água e esgoto no valor total de R\$ 249.992,50 (Duzentos quarenta e nove mil, novecentos noventa e dois Reais, cinquenta centavos), apresenta-se composta na seguinte forma, em 31 de dezembro de 2019.

CONTA	2019
Parcelamento CAGEPA	18.438,05

NOTA 08 – SUBVENÇÕES

As Subvenções adquiridas e disponíveis pela Fundação Napoleão Laureano, estão assim compostas:

Convênio 757.827/2011 MS - Dados Bancários: BB / Ag: 4362-1 / Conta: 25362-6

Objeto do Convênio: Aquisição de Material médico-hospitalar para o serviço de farmácia.

Valor Global: R\$ 352.305,00

Valor de Repasse: R\$ 352.305,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 23.853,56 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 759.525/2011 MS - Dados Bancários: BB / Ag: 4362-1 / Conta: 30693-2

Objeto do Convênio: Aquisição de Ressonância Magnética

Valor Global: R\$ 2.992.500,00

Valor de Repasse: R\$ 2.500.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 320.904,37 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 782.134/2012 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 003453044-5

Objeto do Convênio: Reforma da Unidade de Saúde

Valor Global: R\$ 950.000,00

Valor de Repasse: R\$ 950.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 246.775,37 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 802.057/2013 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 28.502-1

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

Valor Global: R\$ 550.000,00

Valor de Repasse: R\$ 550.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2019.

Convênio 812.686/2014 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 453.047-0

Objeto do Convênio: Reforma da Unidade de Saúde

Valor Global: R\$ 199.984,00

Valor de Repasse: R\$ 199.984,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 44.439,92 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 813.021/2014 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1919-7 / Conta: 453.049-6

Objeto do Convênio: Ampliação de Unidade de Atenção Especializada em Saúde

Valor Global: R\$ 1.849.683,96

Valor de Repasse: R\$ 1.683.504,00

Valor da Contrapartida: R\$156.179,96

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 742.451,71 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 815.757/2014 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 453.050-0

Objeto do Convênio: Reforma da Unidade de Saúde

Valor Global: R\$ 249.998,88

Valor de Repasse: R\$ 249.998,88

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 37.331,60 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 821.937/2015 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 003002827-3

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

Valor Global: R\$ 1.007.440,00

Valor de Repasse: R\$ 999.940,00

Valor da Contrapartida: R\$ 7.500,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2019.

Convênio 825.792/2015 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 453.051-8

Objeto do Convênio: Reforma da Unidade de Saúde

Valor Global: R\$ 399.998,91

Valor de Repasse: R\$ 399.998,91

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 51.027,08 Data de Competência do Saldo: 31/12/2019

Convênio 835.104/2016 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2895-8

Objeto do Convênio: Aquisição de Produtos Médicos de Uso Único

Valor Global: R\$ 200.026,70

Valor de Repasse: R\$ 200.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 26,70

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2019.

Convênio 835.105/2016 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2894-0

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

Valor Global: R\$ 500.000,00

Valor de Repasse: R\$ 500.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2019.

Convênio 835.108/2016 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2897-4

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

Valor Global: R\$ 500.000,00

Valor de Repasse: R\$ 500.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2019.

Convênio 835.114/2016 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2901-6

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

Valor Global: R\$ 371.000,00

Valor de Repasse: R\$ 371.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2019.

Convênio 835.117/2016 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2899-0

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

Valor Global: R\$ 1.611.189,00

Valor de Repasse: R\$ 1.611.000,00

Valor d Contrapartida: R\$ 189,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2019.

Convênio 835.120/2016 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2896-6

Objeto do Convênio: Aquisição de Produtos Médicos de Uso Único

Valor Global: R\$ 250.003,50

Valor de Repasse: R\$ 250.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 3,50

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2019.

Convênio 836.057/2016 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 453.052-6

Objeto do Convênio: Reforma Contemplando Itens de Acessibilidade

Valor Global: R\$ 610.079,00

Valor de Repasse: R\$ 610.079,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 462.524,41 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 836.384/2016 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2908-3

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

Valor Global: R\$ 99.800,00

Valor de Repasse: R\$ 99.800,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2019.

Convênio 836.529/2016 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2910-5

Objeto do Convênio: Aquisição de Produtos Médicos de Uso Único

Valor Global: R\$ 50.000,00

Valor de Repasse: R\$ 50.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2019.

Convênio 837.175/2016 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2916-4

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

Valor Global: R\$ 159.920,00

Valor de Repasse: R\$ 159.920,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2019.

Convênio 848.372/2017 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2964-4

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

Valor Global: R\$ 385.000,00

Valor de Repasse: R\$ 359.590,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 1.145,96 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 848.373/2017 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2463-7

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos Hospitalares

Valor Global: R\$ 304.500,00

Valor de Repasse: R\$ 300.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 1.937,59 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 848.457/2017 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2963-6

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

Valor Global: R\$ 350.300,00

Valor de Repasse: R\$ 350.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 1.579,33 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 848.884/2017 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2961-0

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 1.650.000,00

Valor de Repasse: R\$ 1.650.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 25.074,57 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 848.885/2017 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2962-8

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

Valor Global: R\$ 615.000,00

Valor de Repasse: R\$ 598.880,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 6.084,81 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 862.771/2017 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2965-2

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 5.519.900,00

Valor de Repasse: R\$ 5.500.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 19.900,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 147.981,68 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 868.412/2018 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2531-5

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 100.000,00

Valor de Repasse: R\$ 100.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 2.454,64 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 869.733/2018 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2529-3

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 500.400,00

Valor de Repasse: R\$ 500.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 400,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 185.447,95 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 869.735/2018 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2530-7

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 500.369,00

Valor de Repasse: R\$ 500.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 369,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 3.305,72 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 869.737/2018 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2528-5

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 100.110,00

Valor de Repasse: R\$ 100.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 110,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 7.871,54 Data de Competência do Saldo:31/12/2019

Convênio 053/2019 FUNCEP - Dados Bancários: Banco do Brasil / Ag: 4362-1 / Conta: 5447-X

Objeto do Convênio: Manutenção e Custeio

Valor Global: R\$ 4.329.896,91

Valor de Repasse: R\$ 4.200.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 129.896,91

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 6.084,81 Data de Competência do Saldo: **31/12/2019**

NOTA 09 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social (Acervo Líquido) é apresentado pela diferença do total do ativo sobre o passivo circulante e o passivo exigível ao longo prazo.

$$PS = A - (PC + PNC)$$

$$PS = 81.755.910,87 - (18.970.209,76 + 24.305.698,43)$$

$$PS = 81.755.910,87 - 43.275.908,19$$

$$PS = \underline{38.480.002,68}$$

Onde:

PS – Patrimônio Social

A – Ativo

PC – Passivo Circulante

PNC – Passivo Não Circulante



Análise das Demonstrações Contábeis

ANÁLISE VERTICAL (A.V.) E
ANÁLISE HORIZONTAL (A.H.)



ANÁLISE VERTICAL – No balanço, a Análise Vertical fornece fatores que facilitam a avaliação da estrutura do Ativo (como os recursos estão sendo aplicados) e de suas fontes de financiamento. Esses indicadores correspondem às participações percentuais dos saldos, das contas e dos grupos patrimoniais sobre o total do Ativo, ou do Passivo mais Patrimônio Líquido.

ANÁLISE HORIZONTAL – É realizada a partir de um conjunto de balanços e demonstrações de resultados consecutivos. Para cada elemento desses demonstrativos são calculados números índices, cuja base corresponde ao valor mais antigo da série. Desse modo, a Análise Horizontal mostra a evolução, no tempo, de cada elemento específico.

Isoladamente, essas duas técnicas poderão induzir a erros de avaliação ou encobrir fatos importantes. Conjuntamente, essas técnicas se completam e permitem identificar aqueles elementos merecedores de uma investigação mais profunda para determinar as causas de seus desvios e adotar medidas corretivas cabíveis.

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ANÁLISE VERTICAL (A.V.) E ANÁLISE HORIZONTAL (A.H.)

ATIVO

	2018	A.V.	A.H.	2019	A.V.	A.H.
		%	%		%	%
01 ATIVO CIRCULANTE	26.036.063,34	33,04	100,00	19.545.557,95	23,91	75,07
DISPONÍVEL	7.165.166,66	9,09	100,00	3.773.130,30	4,62	52,66
Caixa	2.784,26	0,00	100,00	8.185,34	0,01	293,99
Banco c/ Movimento	267.202,73	0,34	100,00	684.950,22	0,84	256,34
Aplicações Financeiras	6.895.179,67	8,75	100,00	3.079.994,74	3,77	44,67
CONTAS A RECEBER	13.401.710,70	17,01	100,00	8.833.627,10	10,80	65,91
SUS	5.878.046,86	7,46	100,00	4.355.812,06	5,33	74,10
Convênios Privados	2.952.825,06	3,75	100,00	2.127.793,75	2,60	72,06
Adiantamento de Salários	196.238,80	0,25	100,00	220.624,38	0,27	112,43
Outros Créditos	4.374.599,98	5,55	100,00	2.129.396,91	2,60	48,68
EST. – ALMOXARIFADO	5.469.185,98	6,94	100,00	6.938.800,55	8,49	126,87
Gêneros Alimentícios	74.626,74	0,09	100,00	91.540,86	0,11	122,66
Drogas e Medicamentos	4.250.525,95	5,4	100,00	4.554.729,68	5,57	107,16
Gases Medicinais e Industriais	227.262,78	0,29	100,00	238.881,53	0,29	105,11
Material de Escritório	63.304,53	0,08	100,00	144.276,77	0,18	227,91
Material de Consumo Direto	31.972,37	0,04	100,00	205.694,76	0,25	643,35
Máquinas e Equipamentos	35.425,14	0,04	100,00	80.596,72	0,10	227,51
Tecidos/Rouparia e Limpeza	59.515,02	0,08	100,00	59.134,73	0,07	99,36
Material Cirúrgico / M. Hospitalar	726.553,45	0,92	100,00	1.563.945,50	1,91	215,26
02 ATIVO NÃO CIRCULANTE	52.770.433,86	66,96	100,00	62.210.352,92	76,09	117,89
IMOBILIZADO	52.770.433,86	66,96	100,00	62.210.352,92	76,09	117,89
Imóveis	27.267.613,54	34,60	100,00	27.267.613,54	33,35	100,00
Equipamentos p/ Escritório	1.630.418,59	2,07	100,00	1.619.118,59	1,98	99,31
Equipamentos Hospitalares	20.229.782,56	25,67	100,00	24.055.430,03	29,42	118,91
Instalações	2.356.391,87	2,99	100,00	2.907.518,90	3,56	123,39
Veículos	199.147,87	0,25	100,00	199.147,87	0,24	100,00
Custo de Obras	347.206,45	0,44	100,00	400.604,24	0,49	-
Execução de Contratos	2.734.370,26	3,47	100,00	4.082.703,46	4,99	-
Máquinas e Equipamentos	2.139.802,63	2,72	100,00	7.601.067,29	9,30	355,22
(-) Depreciações	(4.134.299,91)	-5,25	100,00	(5.922.851,00)	-7,24	143,26
03. TOTAL DO ATIVO (01 + 02)	78.806.497,20	100,00	100,00	81.755.910,87	100,00	103,74

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ANÁLISE VERTICAL (A.V.) E ANÁLISE HORIZONTAL (A.H.)

PASSIVO

	2018	A.V.	A.H.	2019	A.V.	A.H.
01. PASSIVO CIRCULANTE	19.699.996,65	24,27	100,00	18.970.209,76	21,52	96,30
FORNECEDORES	8.780.724,44	11,14	100,00	7.687.952,53	9,40	87,55
Fornecedores	8.780.724,44	11,14	100,00	7.687.952,53	9,40	87,55
TRIBUTOS E CONTRIB. A RECOLHER	829.110,59	1,58	100,00	1.095.804,50	1,214	132,17
Imposto de Renda Ret. na Fonte	276.940,86	0,35	100,00	364.580,38	0,45	131,65
INSS	247.281,08	0,31	100,00	262.450,66	0,32	106,13
FGTS a Pagar	202.237,62	0,58	100,00	279.668,50	0,34	138,29
Outros Tributos Federais a Recolher	70.441,86	0,29	100,00	52.785,59	0,06	74,93
ISS Retido	30.008,44	0,04	100,00	33.051,06	0,04	110,14
Sindicatos e Associações	2.200,73	0,00	100,00	103.268,31	0,13	4692,46
OBRIGAÇÕES A PAGAR / RECOLHER	10.090.161,62	11,55	100,00	10.186.452,73	10,90	100,95
Planos de Saúde e Odontológicos	(122.028,32)	-0,15	100,00	(144.883,10)	-0,18	118,73
Salários a Pagar	1.154.760,39	1,47	100,00	1.213.371,08	1,48	105,08
Pensão Alimentícia	8.835,42	0,01	100,00	5.385,25	0,01	60,95
Retenções Emprést. Consignados	(17.587,87)	-0,02	100,00	(58.090,70)	-0,07	330,29
Subvenções	5.302.123,72	6,73	100,00	2.332.810,96	2,85	44,00
Empréstimos Bancários (CP)	2.773.531,85	3,52	100,00	5.561.715,93	6,80	0,00
Obrigações Diversas	990.526,43	1,26	100,00	1.276.143,31	1,56	0,00
02. PASSIVO NÃO CIRCULANTE	24.409.490,63	30,97	100,00	24.305.698,43	29,73	99,57
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	24.409.490,63	30,97	100,00	24.305.698,43	29,73	99,57
Empréstimo Bancários	24.409.490,63	30,97	100,00	24.305.698,43	29,73	99,57
03. PATRIMÔNIO SOCIAL	34.697.009,92	33,56	100,00	38.480.002,68	28,84	110,90
PATRIMÔNIO SOCIAL	34.697.009,92	33,56	100,00	38.480.002,68	28,84	110,90
Patrimônio Social	26.448.746,09	33,56	100,00	23.576.949,14	28,84	89,14
Resultado do Exercício	(2.473.670,37)		100,00	4.181.119,34	5,11	-169,02
Reserva de Reaval. Patrimonial	10.721.934,20		100,00	10.721.934,20	13,11	100,00
03. TOTAL DO PASSIVO	78.806.497,20	88,80	100,00	81.755.910,87	100,00	103,74

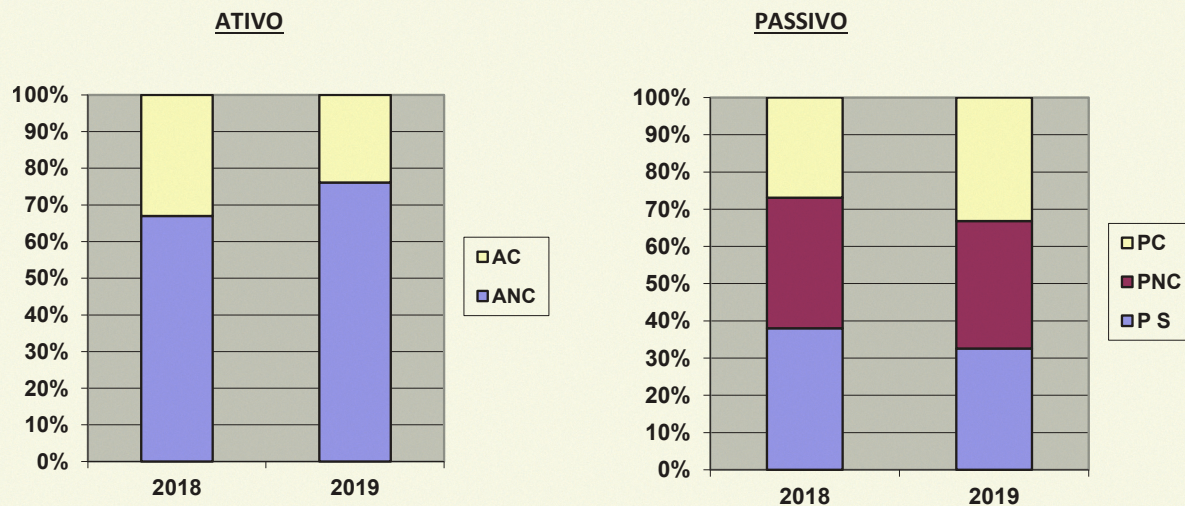
ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ANÁLISE VERTICAL (A.V.) E ANÁLISE HORIZONTAL (A.H.)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

01. REC. OPERAC. DE MANUTENÇÃO	2018	A.V.	A.H.	2019	A.V.	A.H.
Ambulatório – SUS	26.474.272,61	31,79	100,00	25.282.406,52	30,09	95,50
Internação – SUS	16.163.796,18	19,41	100,00	18.436.335,20	21,94	114,06
Rec. Proced. Média Complexidade	76.500,00	0,09	100,00	444.000,00	0,53	580,39
Ambulatório Conv. Privados e Particulares	9.271.540,79	11,13	100,00	7.736.690,98	9,21	83,45
Internações Conv. Privados e Particulares	8.469.152,06	10,17	100,00	4.275.758,69	5,09	50,49
Doações de Campanha (ENERGISA)	1.291.205,72	1,55	100,00	1.353.398,72	1,61	104,82
Doações em Geral	6.954.220,61	8,35	100,00	6.387.471,92	7,60	91,85
Doações através do Telemarketing	1.975.483,91	2,37	100,00	2.369.746,22	2,82	-
Subvenções Federais	4.971.830,07	5,97	100,00	10.337.739,51	12,30	207,93
Subvenções Estaduais	-	0,00	100,00	330.192,85	0,39	-
Descontos e Abatimentos	2.003,70	0,00	100,00	10.947,18	0,01	546,35
Rend. de Aplicações Financeiras	105.815,22	0,13	100,00	73.214,34	0,09	69,19
Receita com Aluguéis	9.208,00	0,01	100,00	6.996,00	0,01	75,98
Isenção de INSS (CPP)	6.561.621,43	7,88	100,00	6.793.989,39	8,09	103,54
Outras Receitas em Geral	958.612,52	1,15	100,00	189.600,25	0,23	19,78
Total das Receitas	83.285.262,82	100,00	100,00	84.028.487,77	100,00	100,89
02. DEDUÇÃO DAS RECEITAS						
Glosas e Ressarcim. de Coparticipação	957.766,31	100,00	100,00	2.029.326,11	100,00	211,88
Total das Deduções das Receitas	957.766,31	100,00	100,00	2.029.326,11	100,00	211,88
03. DES. OPERAC. DE MANUTENÇÃO						
Salários	22.896.732,42	27,00	100,00	23.360.393,60	30,02	102,03
Produção e Honorários Médicos	18.969.994,73	22,37	100,00	18.977.950,93	24,39	100,04
Encargos Sociais	8.754.728,88	10,32	100,00	9.185.127,64	11,80	104,92
Encargos Gerais	7.257.535,97	8,56	100,00	6.786.777,54	8,72	93,51
Outras Despesas com Pessoal	178.130,54	0,21	100,00	29.648,87	0,04	16,64
Medicamentos e Materiais	18.389.901,28	21,69	100,00	12.250.045,46	15,74	66,61
Despesas Financeiras e Tributárias	7.054.833,30	8,32	100,00	5.439.547,19	6,99	77,10
Depreciações	1.299.309,76	-	100,00	1.788.551,09	2,30	0,00
Total das Despesas	84.801.166,88	98,47	100,00	77.818.042,32	100,00	91,77
04. Resultado do Exercício (01-02-03)	(2.473.670,37)	-2,97	100,00	4.181.119,34	4,98	-169,02

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

COMPARATIVO ENTRE GRUPOS (2018/2019)



Onde: AC = ATIVO CIRCULANTE

ANC = ATIVO NÃO CIRCULANTE

Onde: PC = PASSIVO CIRCULANTE

PNC = PASSIVO NÃO CIRCULANTE

PS = PATRIMÔNIO SOCIAL

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

ÍNDICES ECONÔMICO-FINANCEIROS

Os saldos dos balanços e das demonstrações de resultado podem ser inter-relacionados de inúmeras formas, cada qual fornecendo a visão de um aspecto específico da situação ou do desempenho da Instituição.

Cada índice fornece informações distintas daquelas que seriam obtidas avaliando-se isoladamente os seus componentes.

SITUAÇÃO FINANCEIRA

A situação financeira da Instituição refere-se à capacidade de liquidar compromissos já assumidos e ao seu potencial de crédito junto aos fornecedores, instituições financeiras, etc. Em outras palavras, a situação financeira correspondente à capacidade de pagamento da empresa vista de forma bastante ampla.

ÍNDICES DE ESTRUTURA PATRIMONIAL

CAPITAL DE TERCEIROS / CAPITAL PRÓPRIO

(Indica o percentual de Capital de Terceiros sobre o Capital Próprio da entidade.)

$$\begin{aligned}(\text{PC} + \text{PNC}) / \text{PS} &= (18.970.209,76 + 24.305.698,43) / 38.480.002,68 \\ &= 43.275.908,19 / 38.480.002,68 \\ &= \mathbf{1,12 \text{ em } 31/12/2019.}\end{aligned}$$

Resultado: O Capital de Terceiros supera em 12% o Capital próprio da entidade
(No Exercício Anterior 1,27)

COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO

(Indica o percentual das dívidas de curto prazo sobre o total das dívidas da entidade.)

$$\begin{aligned}\text{PC} / (\text{PC} + \text{PNC}) &= 18.970.209,76 / (18.970.209,76 + 24.305.698,43) \\ &= 18.970.209,76 / 43.275.908,19 \\ &= \mathbf{0,44 \text{ em } 31/12/2019.}\end{aligned}$$

Resultado: 44% do endividamento da Instituição é de curto prazo.
(No Exercício Anterior 0,44)

ENDIVIDAMENTO GERAL

(Indica o percentual das dívidas em relação aos bens e direitos da entidade).

$$\begin{aligned}(\text{PC} + \text{PNC}) / \text{ATIVO} &= (18.970.209,76 + 24.305.698,43) / 81.755.910,87 \\ &= 43.275.908,19 / 81.755.910,87 \\ &= \mathbf{0,52 \text{ em } 31/12/2019.}\end{aligned}$$

Resultado: Os Bens e Direitos da Instituição correspondem a 52% do total do endividamento.
(No Exercício Anterior 0,55)

IMOBILIZAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO

(Indica quanto a entidade possui no Ativo Imobilizado com o Patrimônio Líquido.)

$$\begin{aligned} \text{ANC + PS} &= 61.000.352,92 + 38.480.002,68 \\ &= \mathbf{99.480.355,60 \text{ em } 31/12/2019.} \end{aligned}$$

Resultado: R\$ 99.480.355,60 é o total do Capital da Instituição.

(No Exercício Anterior R\$ 87.467.433,78)

IMOBILIZAÇÃO DOS RECURSOS PERMANENTES

(Indica o percentual do Ativo Imobilizado em relação às dívidas de longo prazo mais o Patrimônio Social)

$$\begin{aligned} \text{ANC / (PNC + PS)} &= 62.210.352,92 / (24.305.698,43 + 38.480.002,68) \\ &= 62.210.352,92 / 62.785.701,11 \\ &= \mathbf{0,99 \text{ em } 31/12/2019.} \end{aligned}$$

Resultado: Os Bens da Entidade correspondem a 99% das Obrigações de Longo Prazo mais o Patrimônio Social.

(No Exercício Anterior 0,89)

ÍNDICES DE SOLVÊNCIA

LIQUIDEZ GERAL

(Indica a disponibilidade de curto prazo para pagamento das dívidas de curto e longo prazo da entidade.)

$$\begin{aligned} \text{AC} / (\text{PC} + \text{PNC}) &= 19.545.557,95 / (18.970.209,76 + 24.305.698,43) \\ &= 19.545.557,95 / 43.275.908,19 \\ &= \mathbf{0,45 \text{ em } 31/12/2019.} \end{aligned}$$

Resultado: A capacidade geral de pagamento corresponde a 45% do total das dívidas da Instituição.

(No Exercício Anterior 59%)

LIQUIDEZ CORRENTE

(Indica a capacidade de pagamento de curto prazo da entidade.)

$$\begin{aligned} \text{AC} / \text{PC} &= 19.545.557,95 / 18.970.209,76 \\ &= \mathbf{1,03 \text{ em } 31/12/2019.} \end{aligned}$$

Resultado: A capacidade de pagamento de curto prazo supera em 3% as dívidas de curto prazo da Instituição.

(No Exercício Anterior 32%)

LIQUIDEZ SECA

(Indica quanto a entidade possui de liquidez imediata para pagamento das dívidas de curto prazo.)

$$\begin{aligned} (\text{AC} - \text{ESTOQUES}) / \text{PC} &= (19.545.557,95 - 6.938.800,55) / 18.970.209,76 \\ &= 12.606.757,40 / 18.970.209,76 \\ &= \mathbf{0,66 \text{ em } 31/12/2019.} \end{aligned}$$

Resultado: A capacidade de pagamento disponível é 34% inferior as dívidas de curto prazo da Instituição.

(No Exercício Anterior 4% superior)

RESULTADO SEM AS SUBVENÇÕES PARA INVESTIMENTO

RESULTADO LÍQUIDO

(Indica qual o resultado da entidade excluindo as Receitas de Subvenções para investimento)

Resultado – Receita de Subvenções para Investimentos	=	4.181.119,34 – 10.667.932,36
	=	- 6.486.813,02

Resultado: Déficit de R\$ 6.486.813,02

(No Exercício Anterior déficit de 7.445.500,44)

CÁLCULO DA EBITDA EM 2019

RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS		73.079.797,64
(-) Dedução das Receitas	-	2.029.326,11
RECEITA LÍQUIDA DE SERVIÇOS		71.050.471,53
(-) Custos dos Serviços	-	66.705.307,39
SUPERAVIT BRUTO		4.345.164,14
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		- 5.621.016,14
(-) Despesas Comerciais	-	99.626,53
(-) Despesas Administrativas	-	5.521.389,61
EBITDA	-	1.275.852,00
% EBITDA - Margem		-1,75%
Receitas / Despesas Financeiras	-	5.263.055,28
(-) Resultado Não Operacional		10.720.026,62
RESULTADO ATÉ O PERÍODO		4.181.119,34

Exercício Anterior o EBTIDA apresentou um déficit de 1.384.486,57