



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

RELATÓRIO DA MESA ADMINISTRATIVA

Senhores Membros da Irmandade: Em obediência as disposições legais e estatutárias, temos a satisfação de submeter à apreciação de V.sas. o Balanço Patrimonial, Demonstração do superávit, Demonstração das Mutações do Patrimônio Social, Fluxo de caixa e Notas Explicativas relativas ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2020. São José dos Campos, 09 de Março de 2021.

Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 Em Reais

	Nota	2020	2019		Nota	2020	2019
ATIVO CIRCULANTE		61.593.958	42.187.288	PASSIVO CIRCULANTE		38.076.130	34.990.897
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	349.981	1.078.859	Débitos de Operação com Honorários Médicos		7.764.108	7.804.612
Realizável		61.243.977	41.108.429	Tributos e Contribuições a Recolher	11	1.644.291	2.188.011
Aplicações	5	28.210.873	8.224.131	Tributos e Contribuições a Recolher - Parcelamento	12	370.596	190.604
Títulos e Créditos a Receber	6	27.153.520	28.151.547	Empréstimos e Financiamentos	13	8.860.191	8.010.418
Estoques		4.388.906	3.501.238	Obrigações com Pessoal		2.653.021	2.393.588
Outros Créditos a Receber	7	1.490.678	1.231.513	Provisões		3.753.409	3.635.235
				Fornecedores		6.377.656	6.206.217
				Subvenções a Realizar	14	955.762	1.151.071
				Débitos Diversos	15	5.697.096	3.411.141
ATIVO NÃO CIRCULANTE		81.856.709	81.479.336	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		62.652.319	47.457.883
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		2.715.041	2.626.347	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		62.652.319	47.457.883
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo	8	2.715.041	2.626.347	Provisões	23	1.206.176	952.931
IMOBILIZADO	9	77.272.213	76.921.961	Tributos e Contribuições a Recolher - Parcelamento	12	8.458.807	8.311.093
Imóveis de uso Próprio - Hospitalares		36.724.421	37.071.475	Empréstimos e Financiamentos	13	45.116.979	31.819.671
Imóveis de uso Próprio - Não Hospitalares		5.721.819	5.642.153	Outras Exigibilidades	16	2.644.172	955.983
Bens Móveis - Hospitalares		14.566.596	14.967.649	Subvenções a Realizar	17	5.226.185	5.418.205
Bens Móveis - Não Hospitalares		1.966.407	1.834.123				
Outras Imobilizações - Hospitalares		18.279.263	17.392.854	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		42.722.218	41.217.844
Outras Imobilizações - Não Hospitalares		13.707	13.707	Patrimônio Social		42.722.218	41.217.844
Intangível	10	1.869.455	1.931.028				
TOTAL DO ATIVO		143.450.667	123.666.624	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		143.450.667	123.666.624

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 Em Reais

	Patrimônio Social	Reservas Patrimoniais	Reserva de Reavaliação	Superávit (Déficit) Acumulado	Total
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	(12.362.970)	19.136.390	31.236.280	-	38.009.700
Realização da reserva de reavaliação	50.372.670	(19.136.390)	(31.236.280)	-	-
Transferência para patrimônio social	-	-	(5.644.348)	(5.644.348)	-
Ajuste de exercício anteriores	(5.644.348)	-	-	5.644.348	-
Superávit do exercício	-	-	-	8.852.492	8.852.492
Transferência para patrimônio social	8.852.492	-	-	(8.852.492)	-
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	41.217.844	-	-	-	41.217.844
Ajuste de exercícios anteriores (nota 27)	-	-	-	(8.018.839)	(8.018.839)
Transferência para patrimônio social	(8.018.839)	-	-	8.018.839	-
Superávit do exercício	-	-	-	9.523.213	9.523.213
Transferência para patrimônio social	9.523.213	-	-	(9.523.213)	-
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	42.722.218	-	-	-	42.722.218

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstração das Demonstrações do Fluxo de Caixa Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 Em Reais

DESCRIÇÃO	2020	2019
ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
Superávit (déficit) do período	9.523.213	8.852.492
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas		
Atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	2.798.276	2.856.270
Perdas (ganhos) na alienação sobre ativo imobilizado	1.116.731	173.727
Ajustes de Exercícios anteriores	(8.018.839)	(5.644.348)
Redução (aumento) do ativo		
Créditos de operações	998.027	950.200
Bens e títulos a receber	(1.146.832)	(1.141.910)
Realizável a longo prazo	(88.694)	1.187.540
Aumento (redução) do passivo		
Débitos com operações, de assistência, à saúde	(40.504)	1.798.499
Provisões	118.174	218.799
Tributos e encargos sociais a recolher	363.729	975.988
Débitos diversos	2.521.518	(1.305.763)
Passivo não circulante	1.897.129	(1.807.655)
Geração (Utilização) de caixa proveniente das atividades	(9.314.470)	(7.113.839)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aumento de ativos imobilizados	(4.203.686)	(6.252.475)
Aumento de ativos intangíveis	-	(13.556)
Geração (Utilização) de caixa em atividades de investimentos	(4.203.686)	(6.266.031)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Aumento de empréstimos	849.773	1.113.588
Pagamento de empréstimos	(13.297.308)	(4.332.980)
Geração (Utilização) de caixa em atividades de financiamentos	14.147.080	(3.219.392)
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	19.257.864	(2.371.584)
Caixa e equivalentes mais aplicações no Início do Período	9.302.990	11.674.574
Caixa e equivalentes mais aplicações no Fim do Período	28.560.854	9.302.990
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	19.257.864	(2.371.584)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 Em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São José dos Campos, fundada em 15 de agosto de 1899, é uma Sociedade Civil de natureza e finalidades filantrópicas de caráter geral, sem intuíto lucrativos, com sede e foro em São José dos Campos, Estado de São Paulo. É uma entidade filantrópica sem fins lucrativos, que pertence, e é administrada e mantida pela Irmandade.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, e a legislação específica emanada pela Agência Nacional de Saúde Suplementar e de Entidades Sem Fins Lucrativos.

3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São José dos Campos.

b) Apuração do resultado do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios.

c) Estimativas contábeis

Na elaboração das demonstrações financeiras, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos, e outras transações. As demonstrações incluem, portanto, estimativas referentes a provisões, créditos a receber e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa
Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Provisão estimativa para créditos de liquidação duvidosa

As contas a receber são registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos. A provisão estimativa para créditos de liquidação duvidosa é

calculada por valor suficiente para cobrir eventuais perdas desses créditos.

Títulos e Créditos a receber

As contraprestações pecuniárias a receber são registradas pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos. Baseada na análise dos valores a receber em aberto, a Administração da entidade entende não ser necessária a constituição de provisão para devedores duvidosos.

Estoques

São demonstrados ao custo médio das compras, que não excedem o custo de reposição ou valor líquido de realização.

Ativo imobilizado

Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transferem os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.

É demonstrado ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada dos bens.

Ativo Intangível

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade. Os ativos intangíveis com vida útil definida são geralmente amortizados de forma linear no decorrer de um período estimado de benefício econômico.

Redução ao valor recuperável

Não houve indicações de perda de valor do ativo imobilizado, ativo intangível e estoques. Portanto, a Entidade não identificou qualquer evidência que justifique a necessidade de provisão.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2020	2019
Caixa	13.747	9.432
Bancos	336.234	1.069.427
Total	349.981	1.078.859

5. APLICAÇÕES

Descrição	2020	2019
Banco do Brasil	1.534.137	794.655
Banco Santander	8.974.028	1.424.218
Caixa Econômica Federal	1.108.193	3.954.528
Banco Safra	12.638.381	2.049.056
Bradesco	3.956.134	1.674
Total	28.210.873	8.224.131

6. TÍTULOS E CRÉDITOS A RECEBER

Descrição	2020	2019
Convênio	8.669.344	10.636.505
Glossas Recursadas	10.096.768	10.228.471
Glossa a Recusar	2.612.972	1.945.235
SUS	5.345.452	5.054.630
Particular	285.077	159.804
Cartão de Crédito	143.907	126.902
Total	27.153.520	28.151.547

7. OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

Descrição	2020	2019
Consultoria	276.750	465.000
Adiantamentos	593.963	422.405
Secretaria do Estado da Saúde	269.406	269.406
Conta transitória	37.311	48.842
Auxílio Emergencial - Covid-19	288.000	-
Outros	25.248	25.860
Total	1.490.678	1.231.513

8. OUTROS CRÉDITOS A RECEBER A LONGO PRAZO

Descrição	2020	2019
Depósitos Judiciais e Fiscais - Trabalhistas	2.057.224	2.014.578
Depósitos Judiciais e Fiscais - Eventos	8.986	8.586
Processo Judicial	505.683	505.683
Depósito Caução - Aluguel	106.500	97.500
Outros	36.648	-
Total	2.715.041	2.626.347

9. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

Descrição	Taxa Anual	Saldo 31.12.2019	Adições	Baixas	Saldo 31.12.2020
Custo					
Terenos	%	25.424.944	-	-	25.424.944
Edificações	4%	28.097.429	1.143.364	(170.454)	29.070.339
Instalações	10%	2.232.701	261.723	(72.408)	2.422.016
Máquinas e equipamentos	10%	25.843.091	1.748.508	(1.540.159)	26.051.440
Computadores e periféricos	20%	2.016.933	164.745	(53.736)	2.127.942
Móveis e utensílios	10%	5.634.001	885.346	(220.972)	6.298.375
Veículos	20%	355.416	-	-	355.416
Construção em andamento		14.060.597	-	-	14.060.597
Equipamentos de telefonia	10%	84.479	-	-	84.479
Beneficiárias bens de terceiros	4%	1.077.215	-	-	1.077.215
Total		104.826.806	4.203.686	(2.057.729)	106.972.763
Depreciação Acumulada					
Edificações		(10.279.455)	(393.258)	-	(10.672.713)
Instalações		(322.327)	(62.211)	8.059	(276.479)
Máquinas e equipamentos		(12.444.758)	(1.758.978)	898.331	(13.305.405)
Computadores e periféricos		(1.148.249)	(161.527)	22.026	(1.287.750)
Móveis e utensílios		(2.940.485)	(257.177)	12.582	(3.185.620)
Veículos		(191.834)	(21.990)	-	(213.824)
Equipamentos de telefonia		(67.938)	-	-	(67.938)
Beneficiárias bens de terceiros		(509.799)	(81.022)	-	(590.821)
Total		(27.904.845)	(2.736.703)	940.998	(29.700.550)
Total		76.921.961	1.466.983	(1.116.731)	77.272.213

	Nota	2020	2019
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		174.457.058	144.413.690
Receitas de Convênios			