

ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA
Rua Imperatriz Leopoldina 15 - Santos/SP
CNPJ:58.218.207/0001-17

Srs. Associados, em cumprimento às determinações legais e estatutárias, apresentamos à V. Sas. o Balanço Patrimonial e demais demonstrações financeiras da "ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA", relativos ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 comparativas com 31 de dezembro de 2019, devidamente aprovados pela Diretoria em reunião realizada em 11 de março de 2021, juntamente com o Parecer do Conselho Fiscal

BALANÇO PATRIMONIAL
Levantado em 31 de dezembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019

Valores Expressos em Real

Ativo				Passivo			
	Nota	2020	2019		Nota	2020	2019
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa - recursos s/restrição	4	70.243,44	37.056,46	Fornecedores		74.417,04	48.783,02
Caixa e equivalentes de caixa - recursos c/restrição	4	250.227,78	649,75	Obrigações trabalhistas		131.204,55	133.924,33
Título de Valores Imobiliários s/restrição	4	1.101.502,48	1.208.156,32	Obrigações Fiscais e Sociais/Tributárias		77.278,19	61.793,45
Título de Valores Imobiliários c/restrição	4	222.296,86	0,00	Outras contas		10.159,98	7.700,34
Contas a receber	5	155.255,47	249.380,14	Provisões Sociais e Trabalhistas		132.378,26	387.538,00
Convênios e Termos de Fomentos a receber	6	125.131,11	25.131,11	Convênios e Termos de Fomentos a realizar		586.446,85	25.000,00
Provisão P/devedores Duvidosos	5	(18.658,94)	(18.658,94)	Rec.Antecipada - Doação Vinculadas	9	106.870,84	110.445,24
Adiantamentos diversos		61.477,40	33.441,04	Total Passivo Circulante		1.118.755,71	775.184,38
Imposto a a Recuperar		4.619,16	3.549,46				
Seguros e Outros a apropriar		12.671,92	7.247,52				
Total Ativo Circulante		1.984.766,68	1.545.952,86				
				NÃO - CIRCULANTE			
NÃO - CIRCULANTE	7			Cooperativa Unicred		1.550,00	1.850,00
INVESTIMENTO				Rec.Antecipadas Doação Vinculadas	9	258.781,33	317.217,32
Cooperativa Unicred	7	5.842,77	5.550,70	Provisão para riscos e processos Judiciais	10	102.595,00	102.595,00
				Total Passivo Não Circulante		362.926,33	421.662,32
IMOBILIZADO							
Obras em Andamento -Proj Apliação Imóveis Terceiros	7	31.764,56	31.764,56	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	7	3.542.314,26	3.542.314,26	Patrimonial Social	11	2.790.978,92	3.031.116,05
Bens Não Destinados a Uso Técnico S/Restrição	7	50.952,28	42.372,28	Doações e Subvenções	11	312.492,00	312.492,00
Bens em Uso Técnico C/Restrição	7	725.545,59	725.545,59	Superávit / Déficit do Período	11	(1.381,77)	(240.137,13)
Bens em Uso Técnico S/Restrição	7	676.972,26	616.944,81	Total Patrimônio Social		3.102.089,15	3.103.470,92
(-) Depreciação Acumulada	7	(2.437.601,59)	(2.210.127,44)				
INTANGÍVEL				Total do Passivo		4.583.771,19	4.300.317,62
Softw ares	7	9.053,00	5.803,00				
(-) Amortização Acumulada	7	(5.838,62)	(5.803,00)				
Total Ativo Não Circulante	7	2.599.004,51	2.754.364,76				
Total do Ativo		4.583.771,19	4.300.317,62				

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

CHARLES FERREIRA DIAS
Presidente

LUIZ FERNANDO CARAMICO DE CARVALHO
1º Tesoureiro

SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS
Contadora - CRC 15P190280/O-1

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
Dos exercícios findos em 31/12/2020 e 31/12/2019

Valores expressos em Real

	Nota	2020	2019
Receitas operacionais			
1 - Receitas com atividades ambulatoriais	12		
Atividades fisioterapia			
Convênios		616.761,29	524.636,61
Particular		8.556,00	40.693,00
SUS		214.026,58	485.272,71
Atividades Odontologia Particular		290.111,05	164.048,00
Gratuidades - não creditado pelo SUS	12/20	381.595,14	472.511,14
(-)Glosas		0,00	(22.365,46)
		1.511.050,06	1.664.796,00
2 - Receitas Doações			
Receita auxílios, subvenções e convênios públicos		1.279.410,97	1.327.414,88
Receitas com atividades institucionais e outras	13	1.935.894,32	2.039.986,93
Receitas financeiras	16	20.558,27	44.806,70
Outras receitas atividades assistenciais	15	172.861,85	261.939,16
Outras	16	69.210,50	102.369,51
Voluntariado	17	52.127,83	52.127,83
		3.530.063,74	3.828.645,01
TOTAL DAS RECEITAS (1+2)		5.041.113,80	5.493.441,01
3 - Despesas operacionais	20		
Despesas com atividades ambulatoriais			
Despesa com pessoal		863.832,47	1.129.356,89
Despesa com material		6.090,13	27.431,89
Despesas administrativas e gerais		292.865,96	430.316,32
Despesa com pessoal c/Restrição Convênios e doações		780.113,88	455.956,32
Despesa com gastos administrativos, material e outros c/Restrição Convênios e Emendas		199.157,19	520.790,86
	18	2.142.059,63	2.563.852,28
Despesas com atividades de assistência de saúde e Promoção à Saúde			
Despesa com pessoal	22	39.896,29	85.911,92
Despesa com alimentação, material e outros	22	22.685,60	115.702,19
Gratuidades concedidas atendimentos ambulatoriais	20	381.595,14	472.511,14
	18	444.177,03	674.125,25
Despesas com atividades Institucionais			
Despesa com pessoal		1.091.401,88	1.010.622,20
Despesa com material		0,00	1.777,41
Despesas administrativas e gerais		856.986,71	876.579,15
Despesas financeiras e bancárias		51.011,43	46.070,40
Despesas com pessoal c/Restrições Convênios e doações		14.791,68	14.791,68
Voluntariado		325.835,50	352.338,80
	18	2.340.027,20	2.302.179,64
Despesas com atividades assistenciais			
Despesa com pessoal		61.938,50	96.673,45
Despesa com material		5.932,07	36.990,37
Despesas administrativas e gerais		650,99	866,80
Doações de Pessoas físicas		37.336,15	37.336,15
Despesa com pessoal c/Restrição Convênios e doações		1.986,00	9.937,20
Voluntariado		8.388,00	11.617,00
	18	116.231,71	193.420,97
TOTAL DAS DESPESAS (3)	18	5.042.495,57	5.733.578,14
Déficit apurado do exercício (1+2+3)		(1.381,77)	(240.137,13)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

CHARLES FERREIRA DIAS
Presidente

LUIZ FERNANDO CARAMICO DE CARVALHO
1º Tesoureiro

SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS
Contadora - CRC 1SP190280/O-1

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
Dos Exercícios findos em 31/12/2020 e 31/12/2019

Valores Expressos em Reais

	2020	2019
1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Déficit do Exercício	(1.381,77)	(240.137,13)
Ajustes por depreciação	227.509,77	245.339,71
Baixas de ativo imobilizado	0,00	4.077,67
Provisões	0,00	143.094,75
Déficit dos exercícios ajustados	226.128,00	152.375,00
ACRÉSCIMOS (DECRÉSCIMOS) DO AC + ANC		
Contas a Receber	94.124,67	(10.803,84)
Convênios e Contratos a receber	(100.000,00)	0,00
Despesas Antecipadas	(5.424,40)	3.080,68
Adiantamentos	(28.036,36)	17.926,72
Impostos a Recuperar	(1.069,70)	(2.450,94)
Total de Acréscimos/Decréscimos do AC + ANC	(40.405,79)	7.752,62
ACRÉSCIMOS (DECRÉSCIMOS) DO PC + PNC		
Fornecedores	25.634,02	(29.778,08)
Obrigações Trabalhistas	(2.719,78)	18.843,95
Contas a Pagar	2.459,64	(1.352,67)
Encargos a Pagar	(239.675,00)	3.345,26
Convênios e Subvenções Pref Santos	561.446,85	0,00
Receita antecipada	(62.310,39)	(230.023,60)
Total de Acréscimos/Decréscimos do PC + PNC	284.835,34	(238.965,14)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	470.557,55	(78.837,52)
2- DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado s/restrição	(68.607,45)	(152.274,77)
Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado c/restrição	0,00	(77.029,15)
Aquisição de Bens do Ativo Intangíveis Software s/restrição	(3.250,00)	0,00
Investimentos Unicred	(292,07)	0,00
TOTAL DAS ATIVIDADES INVESTIMENTOS	(72.149,52)	(229.303,92)
3- DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
TOTAL DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	398.408,03	(308.141,44)
Disponibilidades do início do período	1.245.862,53	1.554.003,97
Disponibilidades no final do período	1.644.270,56	1.245.862,53

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Dos exercícios findos em 31/12/2020 e 31/12/2019

Valores expressos em Real

CONTAS ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	DOAÇÕES E SUBVENÇÕES	DÉFICIT EXERCÍCIO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31/12/2018	3.234.399,72	312.492,00	(203.283,67)	3.343.608,05
Transferência p/Patrimônio Social	(203.283,67)	0,00	203.283,67	-
Déficit do exercício 2019	0,00	0,00	(240.137,13)	(240.137,13)
Saldo em 31/12/2019	3.031.116,05	312.492,00	(240.137,13)	3.103.470,92
Transferência p/Patrimônio Social	(240.137,13)	0,00	240.137,13	-
Déficit apurado em 2020	0,00	0,00	(1.381,77)	(1.381,77)
Saldo em 31/12/2020	2.790.978,92	312.492,00	(1.381,77)	3.102.089,15

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

CHARLES FERREIRA DIAS
Presidente

LUIZ FERNANDO CARAMICO DE CARVALHO
1º Tesoureiro

SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS
Contadora - CRC 1SP190280/O-1



@casadaesperancadesantos

R. Imperatriz Leopoldina, 15
Ponta da Praia • Santos

ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA
Rua Imperatriz Leopoldina nº 15 – Santos/SP
CNPJ: 58.218.207/0001-17

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
LEVANTADAS EM 31.12.2020 E 31.12.2019**
(Valores expressos em reais)

NOTA 01. CONTEXTO OPERACIONAL

A entidade é uma “ASSOCIAÇÃO” sem fins lucrativos e econômicos, de caráter beneficente de assistência social, com atividade preponderante na área de Saúde, conforme o artigo 4º do Estatuto Social, com Título de Utilidade Pública Federal, conforme Decreto nº 52203/1963, Título de Utilidade Pública Estadual Lei nº 10203/1968 e Título de Utilidade Pública Municipal, conforme Lei nº 2615/1962, com Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), concedido pela Portaria nº 924, 25/07/2016 do Ministério da Saúde, publicado D.O.U. 26/07/2016 até 27/07/2019 e está também registrada no Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente (CMDCA) sob nº 012 em 25/09/2000 pela Lei 8069/1990.

As principais fontes de recursos para a manutenção e o desenvolvimento de suas atividades são provenientes de doações, campanhas, subvenções, contribuições de associados e mantenedores, receitas patrimoniais e financeiras, prestação de serviços e outros serviços e produtos próprios para obtenção de receitas para a CASA.

NOTA 02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

a) Base de preparação e apresentação

As demonstrações financeiras foram elaboradas em obediência à Lei 6.404/76 (Lei das Sociedades por ações) e alterações sucedâneas, sobretudo pelas Leis 11.638/2007 e 11.941/2009, disposições complementares instituídas pelo Conselho Federal de Contabilidade ITG 2002 (R1), em vigor até a data de conclusão da elaboração das Demonstrações Contábeis.

b) Aprovação das informações e Demonstrações Contábeis

A aprovação das informações e demonstrações contábeis, foram aprovadas e autorizados em reunião da Diretoria realizada em 11 de março de 2021.

c) Base de Mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

d) Moeda Funcional e moeda de apresentação

As demonstrações financeiras são apresentadas em real, sendo está a moeda funcional da Entidade. Todas as informações financeiras divulgadas nas demonstrações financeiras foram apresentadas em real sem arredondamento.

e) Estimativas e premissas contábeis

A elaboração das demonstrações financeiras requer que a administração da Entidade use de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e Passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem valor residual do Ativo imobilizado, mensuração de instrumentos financeiros e ativos e passivos relacionados a benefícios de empregados. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos a cada semestre.

NOTA 03. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo quando indicado de outra forma.

a) Caixa e equivalentes de caixa: incluem dinheiro em caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de três meses, os quais são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor;

b) Títulos e valores mobiliários: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do encerramento do balanço;

c) Contas a receber de clientes e Provisão p/ Crédito de Liquidação Duvidosa: As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado. Correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no decurso normal das atividades da CASA. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída quando há indícios de que a CASA não será capaz de receber todos os montantes devidos, mediante análise. Se o prazo de recebimento é equivalente há um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante; caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.



Não foi constituída Provisão p/ Crédito de Liquidação Duvidosa devido a Administração julgar o montante de eventuais débitos irrelevantes, podendo constituir direito para perdas na realização dos créditos;

d) Imobilizado: Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação apurada em função da vida útil e utilização dos bens. Eventuais gastos com bens de pequeno valor são reconhecidos no resultado em conformidade com a legislação vigente.

e) Passivo Circulante e Não Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do encerramento do balanço patrimonial;

f) Subvenções/Convênios governamentais:

(a) **Termos de Fomento/Convênios para custeio:** Reconhecidas inicialmente como adiantamentos no passivo, na rubrica "Convênios para custeio", e apropriadas como receita quando da efetiva prestação dos serviços, e

(b) **Termos de Fomento/Convênios para investimento:** Referem-se a convênios para a aquisição ou construção de bens que serão de propriedade da CASA. Referidas subvenções/convênios para investimento são reconhecidas inicialmente como adiantamentos no passivo, na rubrica "Receitas Antecipadas- Doações Vinculadas, apropriadas como receita ao longo do período de vida útil dos bens adquiridos ou construídos, em conformidade com o Pronunciamento Técnico NBC TG 07(R2)" Subvenção e Assistência Governamentais". Adicionalmente, o bem adquirido ou construído é contabilizado como ativo imobilizado e depreciado pela sua vida útil normal estimada.

g) Provisões para riscos e processos judiciais: A CASA é parte em processos judiciais trabalhistas e civil, conforme descrito na (NOTA 10). Provisões são constituídas para todos os riscos e processos judiciais que representem perdas prováveis que possam ser estimadas de forma razoável. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, à hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos assessores jurídicos. A Administração acredita que essas provisões para riscos e processos judiciais estão atualizadas e adequadamente apresentadas nas demonstrações financeiras na data do balanço;

h) Provisão de Férias/13º Salário e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço;

i) Patrimônio Social: Constituído pela dotação inicial de seus outorgantes instituidores e por doações recebidas de terceiros acrescidos ou diminuído do superávit ou déficit apurado em cada exercício;

j) Apuração do Resultado: Estão apropriados em conformidade com regime de competência consequentemente, os resultados foram apurados pelo mesmo princípio. As receitas e as despesas são reconhecidas de acordo com o princípio contábil da competência. As receitas de serviços são reconhecidas quando efetivamente realizadas, ou seja, quando os seguintes aspectos tiverem sido cumulativamente atendidos: (a) haja evidência da existência de contrato; (b) o serviço tenha sido efetivamente prestado; (c) o preço esteja fixado e determinado; e (d) o recebimento seja provável. As doações e contribuições são reconhecidas quando do efetivo recebimento dos recursos.

A Associação obedece rigorosamente a legislação fiscal vigente, que determina que as entidades sem finalidade de lucro, estão impedidas de remunerar seus administradores.

k) Apuração das Gratuidades: A Associação adota o mesmo número de gratuidades atendidas no SUS não creditado pelo gestor, que consta na base de dados do Ministério da Saúde, pois entende que este seja o número correto para apresentar em suas demonstrações financeiras;

l) Voluntariado: Mensuração do trabalho voluntário dos membros, dirigentes estatutários e voluntários técnicos, para fins de atendimento aos normativos vigentes, é feita com base na atividade do voluntário, o volume mensal de horas e o custo hora calculado com base na legislação da filantropia. O valor do trabalho voluntário é registrado na receita e despesa.

Assim, na demonstração dos resultados dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Vide NOTA 17), bem como os valores relativos a receitas e despesas com voluntariado são apresentados sem gerar alteração na apuração do superávit ou déficit do exercício e do patrimônio social.

NOTA 04. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA – (DFC Demonstração do Fluxo de Caixa)

Recursos sem restrição	2020	2019
Caixa Geral e Loja	999,80	898,22
Bancos sem restrição	69.243,64	36.158,24
Total (1)	70.243,44	37.056,46

Recursos com restrição (I)	2020	2019
Bancos c/ restrição	250.227,78	649,75
Total (2)	250.227,78	649,75

(I) Subvenções/Termos de Fomento para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes, Utilizadas para pagamento recursos humanos, dos serviços médicos assistenciais.

Títulos e Valores Mobiliários - Aplicação Financeira com restrição (II)	2020	2019
Aplicação Renda Fixa c/ restrição	222.296,86	0,00
Total (3)	222.296,86	0,00

(II) Verba recebida da Secretaria de Saúde – São Paulo – DRS IV- para custeio



Títulos e Valores Mobiliários - Aplicação Financeira	2020	2019
Fundos Trust DI e Renda Fixa	1.101.502,48	1.208.156,32
Total (4)	1.101.502,48	1.208.156,32
Total das Disponibilidade (1+2+3+4) = (DFC) (III)	1.644.270,56	1.245.862,53

(III) Conforme apresentado na DFC- Demonstrações do Fluxo de Caixa

NOTA 05. CONTAS A RECEBER

As contas a receber são demonstradas como segue:	2020	2019
Convênios e/ou planos de saúde	56.999,67	114.401,60
Sistema Único de Saúde (SUS)	46.466,41	80.429,19
Consumidor final	0,00	0,00
Outros	51.789,39	54.549,35
(-) Provisão p/devedores Duvidosos	-18.658,94	-18.658,94
Total	136.596,53	230.721,20

NOTA 06. CONVÊNIO E TERMOS DE FOMENTO A RECEBER

Subvenções para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes:

	2020	2019
Prefeitura Municipal de Santos	25.131,11	25.131,11
Governo do Estado de São Paulo	100.000,00	0,00
Total	125.131,11	25.131,11

NOTA 07. ATIVO NÃO-CIRCULANTE (INVESTIMENTO/IMOBILIZADO/INTANGÍVEL)

Os ativos Intangíveis, imobilizados foram contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação e/ou amortização do período, originando o valor líquida contábil. Neste exercício, em conformidade com os normativos vigentes, a administração realizou levantamento dos bens Móveis baixando todos os bens que se encontravam fora de uso ou obsoletos.

ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2020	2019
Investimentos		
Cooperativa Uniced	5.842,77	5.550,70
Total investimentos sem restrições	5.842,77	5.550,70
Imobilizado		
Obras em andamento – Projeto de Ampliação em imóveis de terceiros	31.764,56	31.764,56
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	3.542.314,26	3.542.314,26
Máquinas e equipamentos	250.293,12	235.293,12
Instalações	54.758,45	54.758,45
Veículos	36.000,00	36.000,00
Móveis e Utensílios	200.511,83	187.708,47
Equipamentos de Processamento de Dados	110.054,49	93.393,67
Ferramentas	9.791,10	9.791,10
Equipamentos - TEA	15.563,27	0
(-) Depreciações acumuladas	-2.026.311,26	-1.855.848,80
Total – Imobilizado – Bens em uso técnico sem restrições	2.224.739,82	2.335.174,83
Imobilizado		
Materiais Ortopédicos não destinados a Uso	50.952,28	42.372,28
Total – Imobilizado – Bens não destinados a uso sem restrições	50.952,28	42.372,28
Imobilizado		
Máquinas e equipamentos	481.944,95	481.944,95
Móveis e Utensílios	152.791,14	152.791,14
Equipamentos de Processamento de Dados	90.809,50	90.809,50

(-) Depreciações acumuladas	-411.290,33	-354.278,64
Total – Imobilizado – Bens em uso técnico com restrições	314.255,26	371.266,95
Intangível		
Software	9.053,00	5.803,00
(-) Amortizações acumuladas	-5.838,62	-5.803,00
Total do Intangível sem restrições	3.214,38	0,00
TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.599.004,51	2.754.364,76

NOTA 08. CONVÊNIOS E TERMOS DE FOMENTOS A REALIZAR

Estão os valores de convênios e Termos de Fomento a realizar no ano seguinte, conforme contrato firmado com as Prefeituras Municipais e Governo do Estado de São Paulo

Termos de fomento para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes:

	2020	2019
Prefeitura Municipal de Santos	25.000,00	25.000,00
Termo Estadual da Saúde	311.446,85	0,00
Convênio Federal	250.000,00	0,00
Total	586.446,85	25.000,00

NOTA 09. REC. ANTECIPADAS DOAÇÃO VINCULADAS – CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE

Estão os saldos a realizar dos Investimentos, compra do imobilizado e custeio, conforme contrato firmado com os órgãos, empresas ou pessoas físicas, seja por doação vinculada, convênio ou subvenção.

RECEITAS ANTECIPADAS (em Investimentos do Imobilizado)	2020	2019
SEADS Convênio Proc.1369/2011	1.799,74	3.524,30
SEADS Convênio Proc. 844/12	6.912,45	9.760,27
SEADS Convênio Proc.769/2007 e 854/2008	1.747,18	2.393,54
PROJETO Sabor Esperança -Fundação Rotary	957,43	3.588,34
PROJETO Sorriso Saudável - Rotary Internacional	208.285,56	243.836,84
PROJETO Físio- Respiratório – Rotary Club Santos	11.362,99	13.141,50
PROJETO Sorriso Saudável/ Físio. Respiratório - Rotary Club Santos	13.365,36	15.309,48
Projeto Recém Nato - Santos Brasil	0,00	576,16
Termo Fomento nº 81/2018-Emenda Parlamentar	3.957,56	4.880,60
Termo Fomento nº 7150/2019-Emenda Parlamentar	66.236,01	75.126,25
Subtotal	314.624,28	372.137,28
Receitas Antecipadas Investimento Imobilizado e Custeio não aplicado no ano (I)	2020	2019
Doação Comemoração 60Anos	43.019,88	43.019,88
Doação Projeto sem barreiras	7.505,40	7.505,40
Projeto Parceria Santos Brasil	502,61	5.000,00
Subtotal	51.027,89	55.525,28
Total - DFC	365.652,17	427.662,56

(I) Ficando a verba recebida no Fluxo de Caixa

Nota 10. PROVISÃO PARA RISCOS E PROCESSOS JUDICIAIS

No curso normal de suas operações, é parte em processos judiciais de natureza trabalhista e cível, em diversas instâncias, ajuizadas e conhecidas na data de encerramento das demonstrações financeiras, tendo a Administração adotado como procedimento a constituição de provisão com base em vários fatores, incluindo a opinião dos seus assessores jurídicos e a análise das demandas judiciais pendentes. Não há nenhum processo individual de valor relevante que necessite de divulgação específica. Os valores provisionados, considerados suficientes pela Administração para a cobertura de prováveis perdas nos processos em andamento.

	2020	2019
Processo trabalhista e Civil	102.595,00	102.595,00
Total	102.595,00	102.595,00



NOTA 11. PATRIMÔNIO SOCIAL (PATRIMÔNIO LÍQUIDO)
Superávit (déficit) acumulado

Conforme estatuto social, a CASA deve aplicar integralmente seus recursos na manutenção de seus objetivos, não podendo, como consequência, distribuir qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas a título de lucros ou de participação no seu superávit. Dessa forma, o superávit (déficit) do exercício é integralmente incorporado (ou absorvido) ao patrimônio social.

	2020	2019
Patrimônio Social	2.790.978,92	3.031.116,05
Doações e Subvenções	312.492,00	312.492,00
Déficit apurado	-1.381,77	-240.137,13
Total	3.102.089,15	3.103.470,92

NOTA 12. RECEITAS COM ATIVIDADES AMBULATORIAIS:

	2020	2019
Convênios e/ou planos de saúde	616.761,29	524.636,61
Atendimentos particulares	298.667,05	204.741,00
Atendimento ao SUS	214.026,58	485.272,71
Gratuidades - não creditado pelo SUS	381.595,14	472.511,14
Glosas	0,00	-22.365,46
Total	1.511.050,06	1.664.796,00

NOTA 13. RECEITAS COM ATIVIDADES INSTITUCIONAIS E OUTRAS

Neste grupo, estão todas as receitas desenvolvidas, para gerar recursos para manter os custos da reabilitação das atendidas crianças/adolescentes e suas famílias, pela Mantenedora, "Centro de Reabilitação Casa da Esperança".

Receitas com atividades institucionais e outras	2020	2019
Donativos em dinheiro/cheque Pessoa Física	1.377.093,52	1.448.394,67
Contribuição Associados	46.901,00	79.807,72
Donativos em dinheiro/cheque Pessoa Jurídica	196.662,85	96.564,52
Doação Padrinho Esperança	71.424,00	78.984,00
Total	1.692.081,37	1.703.750,91
Receitas com atividades institucionais vinculadas a Projetos		
Doações Fundação Rotary	1.747,20	4.024,16
Doações Santos Brasil	55.073,55	50.073,34
Doações Créditos Nota Fiscal Paulista	147.718,29	242.970,68
Doações Sorriso Saudável Fundação Rotary Internacional	35.551,28	35.454,17
Doações Sorriso Saudável/Fisio.-Respiratório - Rotary Club Santos	3.722,63	3.713,67
Total	243.812,95	336.236,02
Total das Receitas com atividades institucionais e outras	1.935.894,32	2.039.986,93

NOTA 14. RECEITAS COM AUXÍLIOS, SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS PÚBLICOS

São recursos financeiros, provenientes de Convênio firmado com Prefeitura Municipal Santos, através Processo nº 59213/2009-41 – Renovação para 2019 através Termo de Fomento nº 63/2019 e no ano 2020 renovação através termo de Fomento nº 01/2020. No ano 2018 firmamos através da Lei 3.436 de 18/07/2018 Dotações Orçamentárias nº 158.175.317.339.396.399 e 428 Termo de Fomento nº 81/2018 ref. Emenda Parlamentar e no ano 2019 através da Lei 3.563 de 05/07/2019 Dotações Orçamentárias nº 15.10.10.122.0071.4900.335043.08.31.00000.10.0..122.0071.4900.445042.08.3100000, todas as verbas com objetivo principal de operacionalizar o "Projeto Assistencial à Saúde-Reabilitação Fisioterapia às Deficientes Crianças e ao Adolescente" e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. As Subvenções e Convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades. A entidade executou no decorrer do período a seguinte subvenção do Poder Público Municipal, através de Convênio firmado.

Exercício	Concedente	Vlr. Recebido/ Rendimentos de Aplicação	Vlr. Realizado
2019	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2019	25.000,00	25.000,00
2019	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2019	275.000,00	275.000,00
2019	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2019- Emenda Parlamentar Termo	0,00	920,51



2019	Fomento nº 81/2018- custeio/investimentos - recebido no ano 2018		
2019	Rec. Antecipada Convênio/Doação vinculada Investimentos	14.314,05	14.314,05
2019	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2019- Emenda Parlamentar Termo	869.400,00	794.273,75
	Fomento nº 7150/2019- custeio/investimentos		
2019	Governo do estado de São Paulo – Fomento DRS-IV Processo	217.906,57	217.906,57
	Total Realizado ano 2019	1.401.620,62	1.327.414,88
2020	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2019	25.000,00	25.000,00
2020	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020	275.000,00	275.000,00
2020	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo	0,00	923,04
	Fomento nº 81/2018- custeio/investimentos -recebido no ano 2018		
2020	Rec. Antecipada Convênio/Doação vinculada Investimentos	0,00	6.102,45
	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo	0,00	8.890,24
	Fomento nº 7150/2019- custeio/investimentos		
2020	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo	824.559,75	824.559,75
	Fomento nº 8/2020- custeio		
2020	Governo do estado de São Paulo ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo	350.000,00	138.935,49
	Fomento nº 8/2020- custeio (a)		
2020	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo	250.000,00	0,00
	Fomento nº 8/2020- custeio (b)		
	Total Realizado ano 2020	1.724.559,75	1.279.410,97
	Total Geral	3.126.180,37	2.606.825,85
(a)	Diferença de R\$ 211.064,51 a ser realizado o custeio no ano 2021, conforme determinado no Convênio n.º 01171/2020 através do Processo n.º: SES-PRC-2019/12708 – com o Governo do Estado de São Paulo por dotação orçamentária de Emenda Parlamentar Estadual.		
(b)	Valor de R\$ 250.000,00 a ser realizado o custeio no ano 2021, conforme determinado Termo de Fomento firmado com a Prefeitura Municipal e Santos –SMS por dotação orçamentária de Emenda Parlamentar Federal.		

Nota 15. OUTRAS RECEITAS ATIVIDADES ASSISTENCIAIS

São recursos provenientes de eventos promovidos pela CASA, para custear os Projetos assistenciais voltados a geração de renda para a família das crianças/adolescentes assistidos, no Projeto de Reabilitação.

	2020	2019
Outras Receitas Assistencial Social	172.861,85	261.939,16
Total	172.861,85	261.939,16

NOTA 16. RECEITAS FINANCEIRAS E OUTRAS RECEITAS

	2020	2019
Rendimento de aplicações financeiras	18.555,00	43.489,80
Desconto obtidos/juros recebidos	1.711,20	1.316,90
Juros s/capital investimento	292,07	0,00
Total	20.558,27	44.806,70

Outras Receitas Abaixo descrevemos os valores que compõem deste grupo:

	2020	2019
Locação Espaço e Equipamentos ortopédicos, e outros	69.210,50	102.369,51
Total	69.210,50	102.369,51

NOTA 17. TRABALHO VOLUNTÁRIO

A CASA identificou e mensurou os trabalhos voluntários por ela recebidos com base em estimativas de valor justo correspondente a cada um dos serviços recebidos e está assim sumarizado:

Voluntariados	2020	2019
Membros da Diretoria e Membros do Conselho Fiscal	-14.791,68	-14.791,68
Diversos voluntários para execução de trabalhos Técnicos	-37.336,15	-37.336,15
Total	-52.127,83	-52.127,83

Nenhum dos valores acima teve o desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecidos, em 2020 e 2019 como receita e despesa operacional na demonstração do resultado, em montantes iguais, sem efeito no superávit (déficit) do exercício.

NOTA 18. DESPESAS OPERACIONAIS – POR ATIVIDADE

Neste grupo de despesas estão todos os valores diretamente líquidos diretamente empregados nas operações de serviços ambulatoriais, serviços da Mantenedora conforme art. 41 Estatuto Social Casa e dos serviços gratuitos assistenciais de Reabilitação e Geração de renda familiar. Estão assim descritos



Estão assim descritos:

	2020	2019
Despesas com atividades ambulatoriais	-2.142.059,63	-2.563.852,28
Despesas com atividades assistência a saúde e Promoção à Saúde	-444.177,03	-674.125,25
Despesas com atividades Institucionais	-2.340.027,20	-2.302.179,64
Despesas com atividades assistenciais	-116.231,71	-193.420,97
Total	-5.042.495,57	-5.733.578,14

NOTA 19. SEGUROS CONTRATADOS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio Contábil de Continuidade.

Modalidade	Valor	Valor
	Contábil	Segurado
Edifícios, instalações, máquina e equipamentos, móveis e utensílios etc.	4.411,95	3.500.000,00
Veículos	3.492,12	250.000,00

NOTA 20. GRATUIDADE E INFORMAÇÕES SUPLEMENTARES

Em conformidade com o artigo 4º do Estatuto Social da CASA, foram prestados os seguintes atendimentos e gratuidades em 2020 e 2019, dados abaixo descritos:

ANO	SUS	Gratuidade "Atendimento SUS Não Creditado SUS "	Não SUS Convênios/Particulares	Total geral	% (a)	% (b)
2020	21.913	10.704	3.568	36.185	90%	61%
2019	55.108	23.362	25.433	103.903	68,59	53,27

(a) Os dados do quadro acima foram extraídos das informações DATASUS, referente a quantidade de atendimento SUS, não SUS e gratuidade. Conforme Termo de Fomento com Gestor-Secretaria de Saúde de Santos, pela média anual

Os valores relativos aos atendimentos gratuitos são apurados pelo custo médio dos serviços prestados nos atendimentos aos pacientes não pagantes (ambulatorio), custos de operação do atendimento SUS e custos indiretos associados aos projetos de atendimento, sendo demonstrados conforme segue:

No ano 2020: Foram atendidas 10.704 crianças gratuitas e 21.913 atendimentos SUS crianças e adultos total de atendimento SUS/gratuitos 32.617, sendo o custo ambulatorial total ano 2020:

Custo de atendimento Ano	2020
Despesas com atividades ambulatoriais	2.142.059,03
(-) Custo Pago com recursos c/restrição	-979.270,47
(1) Custo pago pela CASA	1.162.788,56
(2) Total de atendimentos SUS/gratuitos	32.617
(3) Custo unitário por atendimento – (1) / (2)	35,65
(4) Custo de atendimento gratuito por criança	
Atendimento no ano	10.704
Total custos dos atendimentos gratuitos ano 2020 (3) X (4)	381.595,14

No ano 2019: 23.362 crianças gratuitas e 55.108 atendimentos SUS crianças e adultos total de atendimento SUS/gratuitos 78.470, sendo o custo ambulatorial total ano 2019:

Custo de atendimento Ano	2019
Despesas com atividades ambulatoriais	2.563.852,28
(-) Custo Pago com recursos c/restrição	-976.747,18
(1) Custo pago pela CASA	1.587.105,10
(2) Total de atendimentos SUS/gratuitos	78.470
(3) Custo unitário por atendimento – (1) / (2)	20,23



(4) Custo de atendimento gratuito por criança

Atendimento no ano	23.262
Total custos dos atendimentos gratuitos ano 2019 (3) X (4)	472.511,14

NOTA 21. IMUNIDADE DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

A Associação é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

A imunidade das contribuições sociais usufruídas durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 está apresentada conforme segue:

	2020	2019
Contribuição patronal de INSS	497.617,84	478.228,22
Risco de Acidentes de Trabalho (RAT) Outras (SESC, SESI, SENAC etc.)	142.658,72	131.512,76
Total	640.276,56	609.740,98

NOTA 22 – DEMONSTRATIVO DO CUMPRIMENTO DO MÍNIMO – SERVIÇOS AMBULATORIAIS E SAÚDE

Em atendimento ao artigo 4º inciso I e II e artigo 6º da Lei 12.101/09 e pelo artigo 6º da Lei 12868/2013, a instituição concedeu no ano de 2019 53,27% de Serviços Ambulatoriais SUS e 68,69% considerando a gratuidade não creditada pelo Gestor SUS e no ano de 2020 61 % de Serviços Ambulatoriais SUS 90% considerando a gratuidade não creditada pelo Gestor SUS.

Através do Acordo de Cooperação nº 4/2018 com Gestor Secretária Municipal de Saúde de Santos, aplicando as regras Parágrafo 1º inciso III do caput do art.4º e inciso I do art.8º, e art.23 inciso II da Portaria nº 834, de 26 de abril de 2016. Completou 10% em Gratuidades Assistenciais no Projeto de Promoção à Saúde, conforme demonstrados abaixo:

As aplicações em gratuidades para o exercício de 2020 e 2019. No ano 2020, por conta da pandemia do COVID as atividades assistenciais ficaram prejudicadas.

- a) Conforme Portaria 1970/2011 e Portaria 834/2016: Aplicação de Percentual de 10% da Receita Bruta efetivamente recebida da prestação de serviços de saúde para ano de 2020 ficou em 7,22%;
- b) Conforme Portaria 1970/2011 e Portaria 834/2016: Aplicação de Percentual de 10% da Receita Bruta efetivamente recebida da prestação de serviços de saúde para ano de 2019 ficou em 19,82%;

Descrição:

Despesas com Recursos Próprios – CUSTOS
ATIVIDADES ASSISTENCIAIS DE SAÚDE ESPECIALIZADO À REABILITAÇÃO
Crianças e Adolescentes

Descrição	2020	2019
(-) Gastos c/ pessoal e encargos	-39.896,29	-85.911,92
(-) Gastos c/ alimentação	-22.685,60	-115.702,19
Total dos Gastos	-62.581,89	-201.614,11
Cálculo Receita Efetivamente Recebida -Saúde		
Receitas com atividades ambulatoriais	2020	2019
(+) Contas a recebe saldos iniciais	249.380,14	238.576,30
(-) Contas a receber Saldos Finais	-222.296,86	-249.380,14
Convênios e/ou planos de saúde	616.761,29	524.636,61
Atendimentos particulares	8.556,00	40.693,00
Atendimento ao SUS	214.026,58	485.272,71
(-) Glosas	0,00	-22.365,46
(=) Receita Efetivamente Recebida pela saúde	866.427,15	1.017.433,02
Obrigaçao de gratuidade 10%	86.642,72	101.743,30
Gratuidade apresentada Projeto de Assistência a Saúde	-62.581,89	-201.614,11
Percentualmente	7,22%	19,82%

NOTA 23 – EFEITOS DO CORONAVÍRUS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS





Informamos que a administração vem acompanhando atentamente os impactos do Coronavírus nos mercados de capitais mundiais e brasileiros. As estimativas contábeis, compreendendo a Recuperabilidade de Ativos, Mensuração do Valor Justo, Provisões e Contingências Ativas e Passivas, Reconhecimento de Receita e Provisões para Perda Esperada, dentre outros, poderão estar sujeitas à movimentos financeiros adversos posteriores à data de divulgação das Demonstrações Financeiras, em decorrência do COVID-19, e de seu impacto nos mercados de capital e de transações comerciais. A alta volatilidade observada no período, bem como a natureza e extensão das alterações nos fundamentos macroeconômicos, não permitem a avaliação objetiva e definitiva destes movimentos, como fato subsequente, que devem, portanto, ser considerados neste contexto nestas demonstrações contábeis.

CHARLES FERREIRA DIAS
Presidente

FERNANDO CARAMICO DE CARVALHO
1º Tesoureiro

SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS
Contadora – CRC 1SP190280/O-1