

ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA
Rua Imperatriz Leopoldina nº 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 2022, comparativas com 31 de dezembro de 2021, devidamente aprovado pela Diretoria em reunião realizada em 28 de março de 2023, juntamente com o Parecer do Conselho Fiscal

BALANÇO PATRIMONIAL
Levantado em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021

ATIVO		PASSIVO		Valores expressos em Real	
	NOTA		NOTA	2022	2021
CIRCULANTE		CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa – recursos s/ restrições	3	Fornecedores	9	114.075,65	93.429,37
Caixa e equivalentes de caixa – recursos c/ restrições	3	Obrigações Trabalhistas	9	442,05	207,25
Títulos e Valores Mobiliários – sem restrições	4	Obrigações Fiscais, Sociais e Tributárias		44.843,77	94.404,72
Títulos e Valores Mobiliários – com restrições	4	Outras Contas		4.755,57	5.986,11
Contas a Receber	5	Provisões Sociais e Trabalhistas		224.546,44	249.933,00
Convênios e Termos de Fomento a Receber	6	Convênios e Termos de Fomento a Realizar	10	104.510,27	25.000,00
(-) Provisão P/Devedores Duvidosos	7	Receitas Antecipadas – Doações Vinculadas	11	67.340,34	70.373,52
Adiantamentos Diversos		Total do Passivo Circulante		560.514,09	539.333,97
Impostos a Recuperar					
Seguros e Outros a Apropriar					
Total do Ativo Circulante					
NÃO-CIRCULANTE		NÃO-CIRCULANTE			
INVESTIMENTOS		Cooperativa Uniced		950,00	1.250,00
Cooperativa Uniced		Receitas Antecipadas – Doações Vinculadas	11	261.633,27	289.022,93
		Provisão para Riscos e Processos Judiciais	12	0,00	50.000,00
IMOBILIZADO		Total do Passivo Não-Circulante		262.583,27	340.272,93
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros					
Bens Não Destinados a Uso Técnico S/Restrição					
Bens de Uso Técnico com restrições	8				
Bens de Uso Técnico sem restrições	8				
(-) Depreciação Acumulada					
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
		Patrimônio Social	13	2.675.472,55	2.789.597,15
		Doações e Subvenções	13	312.492,00	312.492,00
		Superávit/Deficit Apurado		269.583,61	(114.124,60)
INTANGÍVEL		Total do Patrimônio Líquido		3.257.548,16	2.987.964,55
Software					
(-) Amortização Acumulada					
Total do Ativo Não-Circulante					
TOTAL DO ATIVO		TOTAL DO PASSIVO		4.080.645,52	3.867.571,45

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

CHARLES FERREIRA DIAS
Presidente

LUIZ FERNANDO CARAMICO DE CARVALHO
1º Tesoureiro

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

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
Dos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021

Valores expressos em Real

RECURSOS OPERACIONAIS	NOTA	2022	2021
1 – Receitas com atividades ambulatoriais	12		
Atividades de Fisioterapia			
Convênios		653.317,55	594.151,20
Particular		37.383,00	8.960,00
SUS		435.735,74	328.295,55
Atividades Odontologia Particular		722.056,85	458.832,80
Gratuidades - não creditado pelo SUS		403.196,96	479.910,43
Sub-total	12/20	2.251.690,10	1.870.149,98
2 – Receitas de Doações			
Receitas, auxílios, subvenções e convênios públicos		1.263.265,29	1.457.026,02
Receitas com atividades institucionais e outras	13	2.088.757,62	2.007.045,52
Receitas financeiras	16	104.770,13	35.123,66
Outras receitas de atividades assistenciais	15	465.559,55	211.215,60
Outras	16	2.760,39	103.204,04
Voluntariado	17	362.381,67	16.428,00
Sub-total		4.287.494,65	3.830.042,84
TOTAL DAS RECEITAS (1+2)		6.539.184,75	5.700.192,82
3 – Despesas Operacionais			
Despesas com atividades ambulatoriais	20		
Despesas com pessoal		(1.467.664,02)	(1.110.762,22)
Despesas com material		(4.579,61)	(5.999,70)
Despesas administrativas e gerais		(607.384,38)	(475.596,82)
Despesas com pessoal com Restrições Convênios e doações		(1.018.516,67)	(936.012,45)
Despesa com gastos administrativos, material e outros c/RestriçãoT.Emendas		(338.361,33)	(561.362,49)
Sub-total	18	(3.436.506,01)	(3.089.733,68)
Despesas com atividades de assistência Promoção à Saúde			
Despesas com pessoal	22	(0,00)	(26.912,87)
Despesas com alimentação, material e outros.	22	(0,00)	(8.574,60)
Gratuidades concedidas atendimentos ambulatoriais	20	(403.196,96)	(479.910,43)
Sub-total	18	(403.196,96)	(515.397,90)
Despesas com atividades institucionais			
Despesas com pessoal		(1.546.140,05)	(1.425.628,76)
Despesas com material		(0,00)	(0,00)
Despesas administrativas e gerais		(827.892,72)	(604.556,90)
Despesas financeiras e bancárias		(55.865,40)	(69.522,00)
Despesa com pessoal c/Restrição Convênios e doações		(0,00)	(16.428,00)
Voluntariado		(0,00)	(15.461,40)
Sub-total	18	(2.429.898,17)	(2.131.597,06)
Despesas com atividades assistenciais			
Despesas com pessoal		(0,00)	(66.748,42)
Despesas com material		(0,00)	(58,50)
Despesas administrativas e gerais		(0,00)	(0,00)
Doações de pessoas físicas		(0,00)	(0,00)
Despesa com pessoal c/Restrição Convênios e doações		(0,00)	(64,80)
Voluntariado		(0,00)	(10.717,06)
Sub-total	18	(0,00)	(77.588,78)
TOTAL DAS DESPESAS (3)	18	6.269.601,14	5.814.317,43
Superávit/Déficit apurado do exercício (1+2+3)		269.583,61	(114.124,60)

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras



@casadaesperancadesantos

R. Imperatriz Leopoldina, 15
Ponta da Praia • Santos

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO
Dos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021

	Valores Expressos em Real	
	2022	2021
1 – ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superavit/Déficit dos exercícios	269.583,61	(114.124,60)
Ajustes por depreciação	250.434,56	244.259,23
Baixas do imobilizado	0,00	48,24
Perdas	0,00	5.027,90
Superavit dos exercícios ajustados	520.018,17	135.210,77
ACRÉSCIMOS (DECRÉSCIMOS) DO AC + ANC		
Contas a Receber	(42.814,76)	(38.783,89)
Convênios e Contratos a Receber	0,00	(100.131,11)
Despesas Antecipadas	(10.792,72)	7.744,41
Adiantamentos	(24.938,22)	(4.045,13)
Impostos a Recupera	(530,20)	(379,75)
Investimentos	(1.844,59)	0,00
Total dos Acréscimos (Decréscimos) do AC + ANC	(80.920,49)	64.666,75
ACRÉSCIMOS (DECRÉSCIMOS) DO PC + PNC		
Fornecedores	(29.353,72)	(33.582,67)
Obrigações Trabalhistas	234,80	(130.997,30)
Contas a Pagar	(1.230,54)	(4.173,87)
Encargos a Pagar	(74.947,51)	134.681,27
Convênios e Subvenções Pref. Municipal de Santos.	79.510,27	561.446,85
Receitas Antecipadas	(30.722,84)	(6.555,72)
Total dos Acréscimos (Decréscimos) do PC + PNC	(56.509,54)	(602.075,14)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	382.588,14	(402.197,62)
2 – ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado s/restrrição	(74.560,95)	(87.102,38)
Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado c/restrrição	(60.519,66)	(123.743,18)
Aquisição de Bens do Ativo Intangíveis-Software s/restrrição	0,00	0,00
Investimentos Uniced	0,00	0,00
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(135.080,61)	(210.845,56)
3 – ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Termos de Fomento vinculas de Financiamento para custeio	0,00	0,00
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	247.507,53	613.043,18
Disponibilidades do início do período	1.031.227,38	1.644.270,56
Disponibilidades no final do período	1.278.734,91	1.031.227,38
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO ANO	247.507,53	613.043,18

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Dos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021

	Valores expressos em Real			
CONTAS ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	DOAÇÕES E SUBVENÇÕES	DÉFICIT EXERCÍCIO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31/12/2020	2.790.978,92	312.492,00	(1.381,77)	3.102.089,15
Transferência p/Patrimônio Social Deficit 2020	(1.381,77)	0,00	1.381,77	0,00
Déficit do exercício 2021	0,00	0,00	(114.124,60)	(114.124,60)
Saldo em 31/12/2021	2.789.597,15	312.492,00	(114.124,60)	2.987.964,55
Transferência p/Patrimônio Social Deficit 2021	(114.124,60)	0,00	114.124,60	0,00
Superavit apurado em 2022	0,00	0,00	269.583,61	269.583,61
Saldo em 31/12/2022	2.675.472,55	312.492,00	269.583,61	3.257.548,16

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

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 31.12.2022 E 31.12.2021
(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 122, 12/02/2020 do Ministério da Saúde, publicado D.O.U. 14/02/2020, válido até 25/07/2022, prorrogado a validade até 31/2023 pela Portaria nº 895 -Publicado D.O.U. de 01/12/2022. 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 contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas adotadas no Brasil conforme ITG 2002 (R1) NBC TG 26, (R5), e estão sendo apresentadas para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022. Emanada pelo Conselho Federal de Contabilidade de forma a assegurar a comparabilidade tanto com as demonstrações contábeis de períodos anteriores da mesma entidade quanto com as demonstrações contábeis de outras entidades.

b) Aprovação das informações e Demonstrações Contábeis

A aprovação das informações e demonstrações contábeis, foram aprovadas e autorizados em reunião da Diretoria realizada em 28 de março de 2023.

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, que é a moeda funcional da Entidade. 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.

As demonstrações financeiras foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Regional de Contabilidade nº 1.409/12, que aprovou a Interpretação Técnica “Entidades sem Finalidade de Lucros – ITG 2002 (R1)”

Essas práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos, as orientações e as interpretações técnicas emitidas pelo comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC)

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.

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(R4)" 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, a 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; Assim, para fins de apresentação na demonstração do resultado dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, bem como na Nota 20, os valores relativos a gratuidades são demonstrados separadamente como receita e despesa no mesmo valor, sem gerar alteração do superávit do exercício

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 2022 e 2021 (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	2022	2021
Caixa Geral e Loja		
Bancos sem restrição	3.830,59	1.824,27
Total (1)	43.147,17	57.063,67
	46.977,76	58.887,94

Recursos com restrição (I)	2022	2021
Bancos c/ restrição		
Total (2)	45.372,10	370,16
	45.372,10	370,16

(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)	2022	2021
Aplicação Renda Fixa c/ restrição		
Total (3)	0,00	0,53
	0,00	0,53

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

Títulos e Valores Mobiliários - Aplicação Financeira	2022	2021
Fundos Trust DI e Renda Fixa		
Total (4)	1.186.385,05	971.968,75
	1.186.385,05	971.968,75

Total das Disponibilidade (1+2+3+4) = (DFC) (III)	1.278.734,91	1.031.227,38
--	---------------------	---------------------

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



@casadaesperancadesantos

R. Imperatriz Leopoldina, 15
Ponta da Praia • Santos

NOTA 05. CONTAS A RECEBER

As contas a receber são demonstradas como segue:		
	2022	2021
Convênios e/ou planos de saúde	38.085,70	41.193,32
Sistema Único de Saúde (SUS)	68.787,62	69.689,40
Outros	111.321,86	71.430,98
(-) Provisão p/devedores Duvidosos	(6.933,28)	(6.933,28)
Total	211.261,90	175.380,42

NOTA 06. CONVÊNIOS E TERMOS DE FOMENTO A RECEBER

Subvenções para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes:		
	2022	2021
Prefeitura Municipal de Santos	25.000,00	25.000,00
Total	25.000,00	25.000,00

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		
	2022	2021
Investimentos		
Cooperativa Unired	7.687,36	5.842,77
Total investimentos sem restrições	7.687,36	5.842,77
Imobilizado		
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	3.542.314,26	3.542.314,26
Máquinas e equipamentos	272.364,44	251.817,44
Instalações	54.487,45	54.487,45
Veículos	36.000,00	36.000,00
Móveis e Utensílios	232.245,03	218.091,73
Equipamentos de Processamento de Dados	175.318,01	158.914,96
Ferramentas	9.791,10	9.791,10
Equipamentos – TEA	15.563,27	15.563,27
Equipamentos Odontológicos	4.488,00	0,00
(-) Depreciações acumuladas	(2.343.855,27)	(2.161.260,55)
Total – Imobilizado – Bens em uso técnico sem restrições	1.998.716,29	2.125.719,66
Imobilizado		
Materiais Ortopédicos não destinados a Uso	69.921,88	50.952,28
Total – Imobilizado – Bens não destinados a uso sem restrições	69.921,88	50.952,28
Imobilizado		
Máquinas e equipamentos	581.770,90	581.770,90
Móveis e Utensílios	197.680,74	165.644,74
Equipamentos de Processamento de Dados	123.135,21	94.651,55
(-) Depreciações acumuladas	(535.641,39)	(468.451,55)
Total – Imobilizado – Bens em uso técnico com restrições	366.945,46	373.615,64





CES
CASA DA ESPERANÇA
DE SANTOS

Intangível		
Software	10.873,00	10.873,00
(-) Amortizações acumuladas	(7.138,65)	(6.488,65)
Total do Intangível sem restrições	3.734,35	4.384,35
TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.447.005,34	2.560.514,70

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:

Termos de fomento para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes:	2022	2021
Prefeitura Municipal de Santos	50.000,00	25.000,00
Termo Fomento nº 4/2022 -Emenda Parlamentar SUS SANTOS	34.613,95	0,00
Total	84.613,95	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)	2022	2021
SEADS Convênio Proc. 844/12	1.232,33	2.840,07
SEADS Convênio Proc.769/2007 e 854/2008	315,36	776,79
PROJETO Sorriso Saudável - Rotary Internacional-Sorriso Saudável	138.786,32	172.831,56
PROJETO Físio.-Respiratório – Rotary Club Santos – Físio Respiratória	7.667,02	9.442,06
PROJETO Sorriso Subsidio Rotary Santos	12.489,36	11.426,64
Termo Fomento nº 81/2018-Emenda Parlamentar	2.116,54	3.037,05
Termo Fomento nº 7150/2019-Emenda Parlamentar	48.472,03	57.370,06
Termo Fomento nº 01171/2021-Emenda Parlamentar Estadual	82.366,55	92.505,25
Ministério Público São Paulo	11.054,01	0,00
Justiça Federal Termo de Responsabilidade nº 01/2022	36.509,10	0,00
Subtotal	375.622,57	351.461,79
Receitas Antecipadas Investimento Imobilizado e Custeio		
não aplicado no ano (I)	2022	2021
Doação Projeto sem barreiras	7.505,40	7.505,40
Projeto Parceria Santos Brasil Investimentos	355,91	429,26
Subtotal	7.861,31	51.027,89
Total - DFC	383.483,88	359.396,45

(I) Ficando a verba recebida no Fluxo de Caixa

(II) Investimentos valores realizados, restando apenas o saldo a longo prazo baixa por tempo de vida útil, observado o disposto na NBC TG 07

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.

No ano de 2021, os processos trabalhistas foram finalizados sem execução de perdas, sendo revertidas as provisões de processos judiciais trabalhistas, ficando apenas o saldo dos processos civil. Processo civil julgado no 2022, com ganho favorável, sendo revertido a provisão.



@casadaesperancadesantos

R. Imperatriz Leopoldina, 15
Ponta da Praia • Santos

PROVISÃO PARA RISCOS E PROCESSOS JUDICIAIS	2022	2021
Processo trabalhista e Civil	0,00	50.000,00
Total	0,00	50.000,00

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.

PATRIMÔNIO SOCIAL (PATRIMÔNIO LÍQUIDO)	2022	2021
Patrimônio Social	2.987.964,55	2.789.597,15
Doações e Subvenções	312.492,00	312.492,00
Superávit/Déficit apurado	269.583,61	(114.124,60)
Total	3.570.040,16	2.987.964,55

NOTA 12. RECEITAS COM ATIVIDADES AMBULATORIAIS:

RECEITAS COM ATIVIDADES AMBULATORIAIS	2022	2021
Convênios e/ou planos de saúde	653.317,55	594.151,20
Atendimentos particulares	759.439,85	467.792,80
Atendimento ao SUS	435.735,74	328.295,55
Gratuidades - não creditado pelo SUS	403.196,96	479.910,43
Total	2.251.690,10	1.870.149,98

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	2022	2021
Donativos em dinheiro/cheque Pessoa Física	1.253.228,17	1.318.541,82
Contribuição Associados	33.887,00	39.132,00
Donativos em dinheiro/cheque Pessoa Jurídica	262.544,98	214.799,51
Doação Padrinho Esperança	74.658,00	94.829,00
Total	1.624.318,15	1.667.302,33
Receitas com atividades institucionais vinculadas a Projetos	2022	2021
Doações Fundação Rotary	461,43	1.064,35
Doações Santos Brasil	60.073,35	60.073,35
Doações Créditos Nota Fiscal Paulista	307.362,00	154.004,71
Doações Sorriso Saudável Fundação Rotary Internacional	40.750,24	55.454,00
Doações Sorriso Saudável/Fisio.-Respiratório - Rotary Club Santos	21.148,32	3.859,65
Doação não Governamental PF/PJ	0,00	43.019,88
Doação Governamental - Ministério Público - MPSP	30.419,85	22.267,25
Doação Governamental - Tribunal de Justiça	4.224,28	0,00
Total	464.439,47	339.743,19
Total das Receitas com atividades institucionais e outras	2.088.757,62	2.007.045,52



@casadaesperancadesantos

R. Imperatriz Leopoldina, 15
Ponta da Praia • Santos

NOTA 14. RECEITAS COM AUXÍLIOS, SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS PÚBLICOS

São recursos financeiros, provenientes de Convênios/Subvenção:

1º) Firmado com Governo do estado de São Paulo através da Secretária de Saúde conforme segue:

(a) No ano de 2020 firmamos o Convênio nº 1171/2020 através de Emenda Parlamentar no valor de R\$ 450.000,00 sendo R\$ 350.000,00 para custeio e R\$ 100.000,00 para Investimentos recebidos apenas no ano de 2021. Valor recebido e Aplicado no ano.

2º) Firmado com Prefeitura Municipal de Santos através da Secretária de Saúde conforme segue:

(b) No ano de 2022 firmamos Termo de Fomentos nº 4/2022 para - custeio através de Emenda Parlamentar no valor de R\$ 100.000,00 sendo R\$ 34.613,95 a ser aplicado no ano de 2023.

Todas as verbas com objetivo principal de operacionalizar o "Projeto Assistencial à Saúde-Reabilitação Fisioterapia às Deficientes Crianças e/ou 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 2021 / CEDENTE	Vir. Recebido/ Rendimentos de Aplicação	Vir. Realizado
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020	25.000,00	25.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2021	275.000,00	275.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 81/2018- custeio/investimentos -recebido no ano 2018	0,00	920,51
Rec. Antecipada Convênio/Doação vinculada Investimentos	0,00	5.503,28
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 7150/2019- custeio/investimentos	0,00	8.865,95
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 8/2020- custeio	0,00	0,00
Governo do estado de São Paulo ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 1171/2020- custeio (a)	0,00	120.292,37
Governo do estado de São Paulo ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 1171/2020- investimento	0,00	100.000,00
Total Realizado ano 2021	1.724.559,75	1.279.410,97
Exercício 2022 / CEDENTE		
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2021	25.000,00	25.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2022	250.000,00	250.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2022- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 4/2022- custeio (b)	100.000,00	65.386,05
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2022- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 02/2020- custeio	150.000,00	150.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2022- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 14/2022 - custeio	750.081,95	750.081,95
Total Realizado ano 2022	1.275.081,95	1.240.468,00
Total Geral	2.999.671,70	2.489.878,97

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.

Outras Receitas Assistenciais	2022	2021
Outras Receitas Assistencial Social	335.279,95	211.215,60
Total	335.279,95	211.215,60

NOTA 16. RECEITAS FINANCEIRAS E OUTRAS RECEITAS

RECEITAS FINANCEIRAS E OUTRAS RECEITAS	2022	2021
Rendimento de aplicações financeiras	97.911,22	30.377,94
Desconto obtidos/juros recebidos	5.014,32	4.745,72
Juros s/capital investimento	1.844,59	0,00
Total	104.770,13	35.123,66



@casadaesperancadesantos

R. Imperatriz Leopoldina, 15
Ponta da Praia • Santos

Outras Receitas Abaixo descrevemos os valores que compõem deste grupo:	2022	2021
Locação Espaço e Equipamentos ortopédicos, e outros	133.039,99	103.204,04
Total	133.039,99	103.204,04

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

VOLUNTARIADO	2022	2021
Membros da Diretoria e Membros do Conselho Fiscal	(16.428,00)	(16.428,00)
Diversos voluntários para execução de trabalhos Técnicos	(345.953,67)	0,00
Total	(362.381,67)	(16.428,00)

Nenhum dos valores acima teve o desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecidos, em 2022 e 2021 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:

DESPESAS OPERACIONAIS - POR ATIVIDADE	2022	2021
Despesas com atividades ambulatoriais	(3.436.506,01)	(3.089.733,68)
Despesas com atividades assistência a saúde e Promoção à Saúde	(403.196,96)	(515.397,90)
Despesas com atividades Institucionais	(2.429.898,17)	(2.131.597,06)
Despesas com atividades assistenciais	(0,00)	(77.588,78)
Total	(6.269.601,14)	(5.814.317,42)

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	Vir. Contábil	Vir. Segurado
Edifícios, instalações, máquina e equipamentos, móveis e utensílios etc.	4.507,30	4.550.000,00
Veículos	3.861,00	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 2022 e 2021, dados abaixo descritos:

ANO	SUS	Gratuidade "Atendimento SUS Não Creditado SUS"	Não SUS Convênios/Particulares	Total geral	% (a)	% (b)
2022	58.846	14.153	11.044	84.043	70%	87%
2021	36.866	15.904	4.955	57.736	88%	91%

(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

(b) 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 2022: Foram atendidas 14.153 crianças gratuitas e 58.846 atendimentos SUS crianças e adultos total de atendimento SUS/gratuitos 72.999, sendo o custo ambulatorial total ano 2022:

Custo de atendimento Ano	2022
Despesas com atividades ambulatoriais	3.436.506,01
(-) Custo Pago com recursos c/restrição	(1.356.878,00)
(1)Custo pago pela CASA	2.079.628,01
(2) Total de atendimentos SUS/gratuitos	72.999
(3)Custo unitário por atendimento – (1) / (2)	28,49
(4)Custo de atendimento gratuito por criança	
Atendimento no ano	14.153
Total custos dos atendimentos gratuitos ano 2022 (3) X (4)	403.196,96

No ano 2021: 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 2022:

Custo de atendimento Ano	2021
Despesas com atividades ambulatoriais	3.087.036,43
(-) Custo Pago com recursos c/restrição	(1.494.677,69)
(1) Custo pago pela CASA	1.592.358,74
(2) Total de atendimentos SUS/gratuitos	52.770
(3) Custo unitário por atendimento – (1) / (2)	30,18
(4) Custo de atendimento gratuito por criança	
Atendimento no ano	15.904
Total custos dos atendimentos gratuitos ano 2021 (3) X (4)	474.910,43

NOTA 21. IMUNIDADE DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

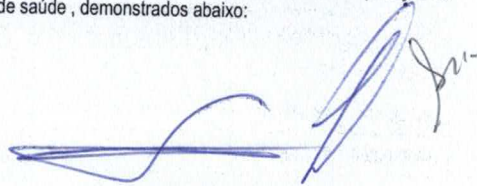
A Associação é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

A imunidade das contribuições sociais usufruídas durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 está apresentada conforme segue:

IMUNIDADE DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS	2022	2021
Contribuição patronal de INSS	570.872,31	520.078,09
Risco de Acidentes de Trabalho (RAT) Outras (SESC, Sesi, SENAC etc.)	165.552,97	143.021,48
Total	736.425,28	663.099,57

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 2021 88 % de Serviços Ambulatoriais SUS 91% considerando a gratuidade não creditada pelo Gestor SUS. Através do Acordo de Cooperação nº 4/2018 com Gestor Secretaria 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. Em Gratuidades Assistenciais no Projeto de Promoção à Saúde, a Entidade No ano de 2022 não aplicou atividades de Promoção de Saúde através do seu Projeto Nutrição, somente aplicou Atividades Assistenciais de atendimentos gratuitos pactuados com o Gestor municipal Prefeitura Municipal de Santos conforme Convenio nº 05/2021-SMS Processo ADM. Nº 3628/2021-38. No ano 2021 aplicou 2,93% conforme determina a Portaria 1970/2011 e Portaria 834/2016: Aplicação de Percentual de 10% da Receita Bruta efetivamente recebida da prestação de serviços de saúde, demonstrados abaixo:




@casadaesperancadesantos

R. Imperatriz Leopoldina, 15
Ponta da Praia • Santos



CES
CASA DA ESPERANÇA
DE SANTOS

Despesas com Recursos Próprios – CUSTOS		
ATIVIDADES ASSISTENCIAIS DE SAÚDE ESPECIALIZADO À REABILITAÇÃO		
Crianças e Adolescentes		
Descrição	2021	
(-) Gastos c/ pessoal e encargos	(26.915,87)	
(-) Gastos c/ alimentação	(8.493,94)	
Total dos Gastos	(35.409,81)	
Cálculo Receita Efetivamente Recebida -Saúde		
Receitas com atividades ambulatoriais	2022	2021
(+) Contas a recebe saldos iniciais	155.255,47	249.380,14
(-) Contas a receber Saldos Finais	(113.806,60)	(155.255,47)
Convênios e/ou planos de saúde	663.317,55	594.151,20
Atendimentos particulares	759.439,85	467.792,80
Atendimento ao SUS	435.735,74	328.295,55
(=) Receita Efetivamente Recebida pela saúde	1.899.942,01	1.484.364,22
Obrigação de gratuidade 10%	189.994,20	148.436,42
Gratuidade apresentada Projeto de Assistência à Saúde	0,00	35.409,81
Percentualmente	0%	2,93%

OBS.: As atividades do Projeto de Assistenciais à Promoção à Saúde no ano 2021 foram prejudicadas por conta da pandemia do COVID e no ano 2022 a Instituição finalizou o Projeto


CHARLES FERREIRA DIAS
Presidente


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

**PARECER DO CONSELHO FISCAL REFERENTE AO
ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO FISCAL E APROVAÇÃO DO
BALANÇO PATRIMONIAL ANO 2022**

PARECER DO CONSELHO FISCAL DA CASA DA ESPERANÇA DE SANTOS

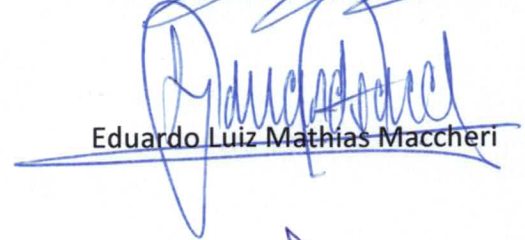
Os membros do Conselho Fiscal da Casa da Esperança de Santos, após examinarem a escrita e toda a documentação contábil, resolveram, apreciando o Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2022, as demonstrações do Resultado do exercício. Conforme segue os resultados abaixo por esse Conselho Aprovado:

O patrimônio social líquido da Casa, em 31 de dezembro de 2022 registra o valor de R\$ 3.257.548,16 O ativo circulante em 31/12/2022 e de R\$ 1.633.640,18, sendo certo que: O contas a Receber R\$ 225.128,46, Convênios e Termos de Fomentos a receber R\$ 25.000,00 referem-se a Prefeitura de Santos Convenio Secretaria de Saúde, Adiantamentos Diversos refere-se a: Fornecedores, Prestadores de Serviços e Funcionários R\$ 90.460,75, Impostos a Recuperar R\$ 5.529,11 e R\$ 15.720,23 são Seguros e outras despesas a apropriar. O passivo circulante em 31/12/2022 é de R\$ 560.514,09, sendo certo que R\$ 114.075,65 são de fornecedores a pagar; R\$ 442,05 são de obrigações trabalhistas, R\$ 44.843,77 são obrigações fiscais, sociais e tributárias a recolher, R\$ 4.755,57 são de Outras Obrigações a Pagar, R\$ 224.546,44 são Provisões Sociais e trabalhistas, R\$ 171.850,61 são Convênios e Termos a realizar referente a : Contratos/ e ou Termos de Fomento Prefeitura Municipal de Santos, e de R\$ 104.510,27 e R\$ 67.340,34 são Receitas antecipadas de Doações Vinculadas e Termos de Fomento Municipais ou Estaduais.

Após análises, foram aprovados todas as contas, uma vez que retratam fielmente a situação econômico-financeira e recomendam, portanto, à Egrégia Assembléia Geral a sua aprovação

Santos (SP), 14 de março de 2023


Carlos Henrique Gomes da Cruz


Eduardo Luiz Mathias Maccheri


Sylvio Faria Primo

ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA

CNPJ nº. 58.218.207/0001-17

Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis.

Ano Base: 2022

CONTEÚDO:

- Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis
- Demonstrações Contábeis apresentadas



[13] 3228-2700



www.apply.com.br



Avenida Ana Costa nº 79 Conj. 81/82

Cep: 11060-001 Bairro Gonzaga | Santos | SP



APPLY

CONTABILIDADE E AUDITORIA

Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis

Ao Presidente e Diretores da
ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA** que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações dos resultados, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA** em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações, as mutações do seu patrimônio social e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis".

Somos independentes em relação à Associação, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.



Outros Assuntos**Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior**

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 apresentadas para fins de comparação com o exercício de 31 de dezembro de 2022, foram por nós auditadas, cujo parecer foi emitido em 24 de março de 2022, sem modificações.

Continuidade Operacional

Apesar dos déficits apurados nos exercícios anteriores, a Entidade acumula um histórico de superávit e manteve índice de liquidez satisfatório. Assim não obtivemos outras evidências que merecessem ressaltar a continuidade da Associação.

Outras Informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A Administração da Associação é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluímos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da Administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou por erro.



Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade da Associação continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a Associação ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Associação são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais;
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Associação;





APPLY

CONTABILIDADE E AUDITORIA

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração;
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela Administração, de base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Associação. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Associação e não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se essas demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Santos, 28 de março de 2023.

APPLY AUDITORES ASSOCIADOS

CRC nº 2SP 012572/O-0

CVM nº 285-2 – AD/CVM nº 107 de 23/12/1980

AIR ALVERCAR FERNANDES

Contador CRC nº 1SP 127.236/O-0

Sócio Administrador





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

BALANÇO PATRIMONIAL
Levantado em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

LUIZ FERNANDO CARAMICO DE CARVALHO
1º Tesoureiro

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

 www.apply.com.br

 Avenida Ana Costa n° 79 Conj. 81/82
Cep: 11060-001 Bairro Gonzaga | Santos | SP

ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA
Rua Imperatriz Leopoldina nº 15 – Santos/SP
CNPJ: 58.218.207/0001-17
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
Dos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021

Valores expressos em Real

RECURSOS OPERACIONAIS	NOTA	2022	2021
1 – Receitas com atividades ambulatoriais	12		
Atividades de Fisioterapia			
Convênios		653.317,55	594.151,20
Particular		37.383,00	8.960,00
SUS		435.735,74	328.295,55
Atividades Odontologia Particular		722.056,85	458.832,80
Gratuidades - não creditado pelo SUS	12/20	403.196,96	479.910,43
Sub-total		2.251.690,10	1.870.149,98
2 – Receitas de Doações			
Receitas, auxílios, subvenções e convênios públicos		1.263.265,29	1.457.026,02
Receitas com atividades institucionais e outras	13	2.088.757,62	2.007.045,52
Receitas financeiras	16	104.770,13	35.123,66
Outras receitas de atividades assistenciais	15	465.559,55	211.215,60
Outras	16	2.760,39	103.204,04
Voluntariado	17	362.381,67	16.428,00
Sub-total		4.287.494,65	3.830.042,84
TOTAL DAS RECEITAS (1+2)		6.539.184,75	5.700.192,82
3 – Despesas Operacionais			
Despesas com atividades ambulatoriais	20		
Despesas com pessoal		(1.467.664,02)	(1.110.762,22)
Despesas com material		(4.579,61)	(5.999,70)
Despesas administrativas e gerais		(607.384,38)	(475.596,82)
Despesas com pessoal com Restrições Convênios e doações		(1.018.516,67)	(936.012,45)
Despesa com gastos administrativos, material e outros c/RestriçãoT.Emendas		(338.361,33)	(561.362,49)
Sub-total	18	(3.436.506,01)	(3.089.733,68)
Despesas com atividades de assistência Promoção à Saúde			
Despesas com pessoal	22	(0,00)	(26.912,87)
Despesas com alimentação, material e outros.	22	(0,00)	(8.574,60)
Gratuidades concedidas atendimentos ambulatoriais	20	(403.196,96)	(479.910,43)
Sub-total	18	(403.196,96)	(515.397,90)
Despesas com atividades institucionais			
Despesas com pessoal		(1.546.140,05)	(1.425.628,76)
Despesas com material		(0,00)	(0,00)
Despesas administrativas e gerais		(827.892,72)	(604.556,90)
Despesas financeiras e bancárias		(55.865,40)	(69.522,00)
Despesa com pessoal c/Restrição Convênios e doações		(0,00)	(16.428,00)
Voluntariado		(0,00)	(15.461,40)
Sub-total	18	(2.429.898,17)	(2.131.597,06)
Despesas com atividades assistenciais			
Despesas com pessoal		(0,00)	(66.748,42)
Despesas com material		(0,00)	(58,50)
Despesas administrativas e gerais		(0,00)	(0,00)
Doações de pessoas físicas		(0,00)	(0,00)
Despesa com pessoal c/Restrição Convênios e doações		(0,00)	(64,80)
Voluntariado		(0,00)	(10.717,06)
Sub-total	18	(0,00)	(77.588,78)
TOTAL DAS DESPESAS (3)	18	(6.269.601,14)	(5.814.317,42)
Superávit/Déficit apurado do exercício (1+2+3)		269.583,61	(114.124,60)

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

CHARLES FERREIRA DIAS
Presidente

LUIZ FERNANDO CARAMICO DE CARVALHO
1º Tesoureiro

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

ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA
Rua Imperatriz Leopoldina nº 15 – Santos/SP
CNPJ: 58.218.207/0001-17
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO
Dos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021

	Valores Expressos em Real	
	2022	2021
1 – ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/Déficit dos exercícios	269.583,61	(114.124,60)
Ajustes por depreciação	250.434,56	244.259,23
Baixas do imobilizado	0,00	48,24
Perdas	0,00	5.027,90
Superavit dos exercícios ajustados	520.018,17	135.210,77
ACRÉSCIMOS (DECRÉSCIMOS) DO AC + ANC		
Contas a Receber	(42.814,76)	(38.783,89)
Convênios e Contratos a Receber	0,00	(100.131,11)
Despesas Antecipadas	(10.792,72)	7.744,41
Adiantamentos	(24.938,22)	(4.045,13)
Impostos a Recupera	(530,20)	(379,75)
Investimentos	(1.844,59)	0,00
Total dos Acréscimos (Decréscimos) do AC + ANC	(80.920,49)	64.666,75
ACRÉSCIMOS (DECRÉSCIMOS) DO PC + PNC		
Fornecedores	(29.353,72)	(33.582,67)
Obrigações Trabalhistas	234,80	(130.997,30)
Contas a Pagar	(1.230,54)	(4.173,87)
Encargos a Pagar	(74.947,51)	134.681,27
Convênios e Subvenções Pref. Municipal de Santos.	79.510,27	561.446,85
Receitas Antecipadas	(30.722,84)	(6.555,72)
Total dos Acréscimos (Decréscimos) do PC + PNC	(56.509,54)	(602.075,14)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	382.588,14	(402.197,62)
2 – ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado s/restrição	(74.560,95)	(87.102,38)
Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado c/restrição	(60.519,66)	(123.743,18)
Aquisição de Bens do Ativo Intangíveis-Software s/restrição	0,00	0,00
Investimentos Uniced	0,00	0,00
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(135.080,61)	(210.845,56)
3 – ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Termos de Fomento vinculados de Financiamento para custeio	0,00	0,00
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	247.507,53	613.043,18
Disponibilidades do início do período	1.031.227,38	1.644.270,56
Disponibilidades no final do período	1.278.734,91	1.031.227,38
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO ANO	247.507,53	613.043,18

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Dos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021

	Valores expressos em Real			
CONTAS ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	DOAÇÕES E SUBVENÇÕES	DÉFICIT EXERCÍCIO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31/12/2020	2.790.978,92	312.492,00	(1.381,77)	3.102.089,15
Transferência p/Patrimônio Social Déficit 2020	(1.381,77)	0,00	1.381,77	0,00
Déficit do exercício 2021	0,00	0,00	(114.124,60)	(114.124,60)
Saldo em 31/12/2021	2.789.597,15	312.492,00	(114.124,60)	2.987.964,55
Transferência p/Patrimônio Social Déficit 2021	(114.124,60)	0,00	114.124,60	0,00
Superávit apurado em 2022	0,00	0,00	269.583,61	269.583,61
Saldo em 31/12/2022	2.675.472,55	312.492,00	269.583,61	3.257.548,16

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

CHARLES FERREIRA DIAS
Presidente

LUIZ FERNANDO CARAMICO DE CARVALHO
1º Tesoureiro

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



APPLY

CONTABILIDADE E AUDITORIA

ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA
Rua Imperatriz Leopoldina nº 15 – Santos/SP
CNPJ: 58.218.207/0001-17
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
LEVANTADAS EM 31.12.2022 E 31.12.2021

(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 122, 12/02/2020 do Ministério da Saúde, publicado D.O.U. 14/02/2020, válido até 25/07/2022, prorrogado a validade até 31/12/2023 pela Portaria nº 895 -Publicado D.O.U. de 01/12/2022. 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 contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas adotadas no Brasil conforme ITG 2002 (R1) NBC TG 26, (R5), e estão sendo apresentadas para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022. Emanada pelo Conselho Federal de Contabilidade de forma a assegurar a comparabilidade tanto com as demonstrações contábeis de períodos anteriores da mesma entidade quanto com as demonstrações contábeis de outras entidades.

b) Aprovação das informações e Demonstrações Contábeis

A aprovação das informações e demonstrações contábeis, foram aprovadas e autorizadas em reunião da Diretoria realizada em 28 de março de 2023.

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, que é a moeda funcional da Entidade. 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.

As demonstrações financeiras foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Regional de Contabilidade nº 1.409/12, que aprovou a Interpretação Técnica "Entidades sem Finalidade de Lucros – ITG 2002 (R1)"

Essas práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos, as orientações e as interpretações técnicas emitidas pelo comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC)

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. Corresponde 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.

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.



APPLY

CONTABILIDADE E AUDITORIA

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(R4)" 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; Assim, para fins de apresentação na demonstração do resultado dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, bem como na Nota 20, os valores relativos a gratuidades são demonstrados separadamente como receita e despesa no mesmo valor, sem gerar alteração do superávit do exercício

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 2022 e 2021 (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	2022	2021
Caixa Geral e Loja	3.830,59	1.824,27
Bancos sem restrição	43.147,17	57.063,67
Total (1)	46.977,76	58.887,94

Recursos com restrição (I)	2022	2021
Bancos c/ restrição	45.372,10	370,16
Total (2)	45.372,10	370,16

(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)	2022	2021
Aplicação Renda Fixa c/ restrição	0,00	0,53
Total (3)	0,00	0,53

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

Títulos e Valores Mobiliários - Aplicação Financeira	2022	2021
Fundos Trust DI e Renda Fixa	1.186.385,05	971.968,75
Total (4)	1.186.385,05	971.968,75

Total das Disponibilidades (1+2+3+4) = (DFC) (III)	1.278.734,91	1.031.227,38
---	---------------------	---------------------

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

NOTA 05. CONTAS A RECEBER

As contas a receber são demonstradas como segue:	2022	2021
Convênios e/ou planos de saúde	38.085,70	41.193,32
Sistema Único de Saúde (SUS)	68.787,62	69.689,40
Outros	111.321,86	71.430,98
(-) Provisão p/devedores Duvidosos	(6.933,28)	(6.933,28)
Total	211.261,90	175.380,42

NOTA 06. CONVÊNIOS E TERMOS DE FOMENTO A RECEBER

Subvenções para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes:	2022	2021
Prefeitura Municipal de Santos	25.000,00	25.000,00
Total	25.000,00	25.000,00

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	2022	2021
Investimentos		
Cooperativa Unicred	7.687,36	5.842,77
Total Investimentos sem restrições	7.687,36	5.842,77
Imobilizado		
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	3.542.314,26	3.542.314,26
Máquinas e equipamentos	272.364,44	251.817,44
Instalações	54.487,45	54.487,45
Veículos	36.000,00	36.000,00
Móveis e Utensílios	232.245,03	218.091,73
Equipamentos de Processamento de Dados	175.318,01	158.914,96
Ferramentas	9.791,10	9.791,10
Equipamentos – TEA	15.563,27	15.563,27
Equipamentos Odontológicos	4.488,00	0,00
(-) Depreciações acumuladas	(2.343.855,27)	(2.161.260,55)
Total – Imobilizado – Bens em uso técnico sem restrições	1.998.716,29	2.125.719,66
Imobilizado		
Materiais Ortopédicos não destinados a Uso	69.921,88	50.952,28
Total – Imobilizado – Bens não destinados a uso sem restrições	69.921,88	50.952,28
Imobilizado		
Máquinas e equipamentos	581.770,90	581.770,90
Móveis e Utensílios	197.680,74	165.644,74
Equipamentos de Processamento de Dados	123.125,21	94.651,55
(-) Depreciações acumuladas	(535.641,39)	(468.451,55)
Total – Imobilizado – Bens em uso técnico com restrições	366.935,46	373.615,64
Intangível		
Software	10.873,00	10.873,00
(-) Amortizações acumuladas	(7.138,65)	(6.488,65)
Total do Intangível sem restrições	3.734,35	4.384,35
TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.439.307,98	2.554.671,93

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:

Termos de fomento para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes:	2022	2021
Prefeitura Municipal de Santos	50.000,00	25.000,00
Termo Fomento nº 4//2022 -Emenda Parlamentar SUS SANTOS	34.613,95	0,00
Total	84.613,95	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)	2022	2021
SEADS Convênio Proc. 844/12	1.232,33	2.840,07
SEADS Convênio Proc.769/2007 e 854/2008	315,36	776,79
PROJETO Sorriso Saudável - Rotary Internacional-Sorriso Saudável	138.786,32	172.831,56
PROJETO Físio.-Respiratório – Rotary Club Santos – Físio Respiratória	7.667,02	9.442,06
PROJETO Sorriso Subsidio Rotary Santos	12.489,36	11.426,64
Termo Fomento nº 81/2018-Emenda Parlamentar	2.116,54	3.037,05
Termo Fomento nº 7150/2019-Emenda Parlamentar	48.472,03	57.370,06
Termo Fomento nº 01171/2021-Emenda Parlamentar Estadual	82.366,55	92.505,25
Ministério Público São Paulo	11.054,01	0,00
Justiça Federal Termo de Responsabilidade nº 01/2022	36.509,10	0,00
Subtotal	375.622,57	351.461,79
Receitas Antecipadas Investimento Imobilizado e Custeio		
não aplicado no ano (I)	2022	2021
Doação Projeto sem barreiras	7.505,40	7.505,40
Projeto Parceria Santos Brasil Investimentos	355,91	429,26
Subtotal	7.861,31	51.027,89
Total - DFC	383.483,88	359.396,45

(I) Ficando a verba recebida no Fluxo de Caixa

(II) Investimentos valores realizados, restando apenas o saldo a longo prazo baixa por tempo de vida útil, observado o disposto na NBC TG 07

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.

No ano de 2021, os processos trabalhistas foram finalizados sem execução de perdas, sendo revertidas as provisões de processos judiciais trabalhistas, ficando apenas o saldo dos processos civil. Processo civil julgado no 2022, com ganho favorável, sendo revertido a provisão.

PROVISÃO PARA RISCOS E PROCESSOS JUDICIAIS	2022	2021
Processo trabalhista e Civil	0,00	50.000,00
Total	0,00	50.000,00

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.

PATRIMÔNIO SOCIAL (PATRIMÔNIO LÍQUIDO)	2022	2021
Patrimônio Social	2.987.964,55	2.789.597,15
Doações e Subvenções	312.492,00	312.492,00
Superávit/Déficit apurado	269.583,61	(114.124,60)
Total	3.570.040,16	2.987.964,55

NOTA 12. RECEITAS COM ATIVIDADES AMBULATORIAIS:

RECEITAS COM ATIVIDADES AMBULATORIAIS	2022	2021
Convênios e/ou planos de saúde	653.317,55	594.151,20
Atendimentos particulares	759.439,85	467.792,80
Atendimento ao SUS	435.735,74	328.295,55
Gratuidades - não creditado pelo SUS	403.196,96	479.910,43
Total	2.251.690,10	1.870.149,98

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	2022	2021
Donativos em dinheiro/cheque Pessoa Física	1.253.228,17	1.318.541,82
Contribuição Associados	33.887,00	39.132,00
Donativos em dinheiro/cheque Pessoa Jurídica	262.544,98	214.799,51
Doação Padrinho Esperança	74.658,00	94.829,00
Total	1.624.318,15	1.667.302,33
Receitas com atividades institucionais vinculadas a Projetos	2022	2021
Doações Fundação Rotary	461,43	1.064,35
Doações Santos Brasil	60.073,35	60.073,35
Doações Créditos Nota Fiscal Paulista	307.362,00	154.004,71
Doações Sorriso Saudável Fundação Rotary Internacional	40.750,24	55.454,00
Doações Sorriso Saudável/Fisio.-Respiratório - Rotary Club Santos	21.148,32	3.859,65
Doação não Governamental PF/PJ	0,00	43.019,88
Doação Governamental - Ministério Público - MPSP	30.419,85	22.267,25
Doação Governamental - Tribunal de Justiça	4.224,28	0,00
Total	464.439,47	339.743,19
Total das Receitas com atividades institucionais e outras	2.088.757,62	2.007.045,52

NOTA 14. RECEITAS COM AUXÍLIOS, SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS PÚBLICOS

São recursos financeiros, provenientes de Convênios/Subvenção:

1º) Firmado com Governo do estado de São Paulo através da Secretária de Saúde conforme segue:

(a) No ano de 2020 firmamos o Convênio nº 1171/2020 através de Emenda Parlamentar no valor de R\$ 450.000,00 sendo R\$ 350.000,00 para custeio e R\$ 100.000,00 para investimentos recebidos apenas no ano de 2021. Valor recebido e Aplicado no ano.

2º) Firmado com Prefeitura Municipal de Santos através da Secretária de Saúde conforme segue:

(b) No ano de 2022 firmamos Termo de Fomentos nº 4/2022 para - custeio através de Emenda Parlamentar no valor de R\$ 100.000,00 sendo R\$ 34.613,95 a ser aplicado no ano de 2023.

Todas as verbas com objetivo principal de operacionalizar o "Projeto Assistencial à Saúde-Reabilitação Fisioterapia às Deficientes Crianças e/ou 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.



APPLY

CONTABILIDADE E AUDITORIA

Exercício 2021 / CEDENTE	Vir. Recebido/ Rendimentos de Aplicação	Vir. Realizado
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020	25.000,00	25.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2021	275.000,00	275.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 81/2018- custeio/investimentos -recebido no ano 2018	0,00	920,51
Rec. Antecipada Convênio/Doação vinculada Investimentos	0,00	5.503,28
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 7150/2019- custeio/investimentos	0,00	8.865,95
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 8/2020- custeio	0,00	0,00
Governo do estado de São Paulo ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 1171/2020- custeio (a)	0,00	120.292,37
Governo do estado de São Paulo ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 1171/2020- investimento	0,00	100.000,00
Total Realizado ano 2021	1.724.559,75	1.279.410,97
Exercício 2022 / CEDENTE		
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2021	25.000,00	25.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2022	250.000,00	250.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2022- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 4/2022- custeio (b)	100.000,00	65.386,05
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2022- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 02/2020- custeio	150.000,00	150.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2022- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 14/2022 – custeio	750.081,95	750.081,95
Total Realizado ano 2022	1.275.081,95	1.240.468,00
Total Geral	2.999.671,70	2.489.878,97

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.

Outras Receitas Assistenciais	2022	2021
Outras Receitas Assistencial Social	335.279,95	211.215,60
Total	335.279,95	211.215,60

NOTA 16. RECEITAS FINANCEIRAS E OUTRAS RECEITAS

RECEITAS FINANCEIRAS E OUTRAS RECEITAS	2022	2021
Rendimento de aplicações financeiras	97.911,22	30.377,94
Desconto obtidos/juros recebidos	5.014,32	4.745,72
Juros s/capital investimento	1.844,59	0,00
Total	104.770,13	35.123,66

Outras Receitas Abaixo descrevemos os valores que compõem deste grupo:	2022	2021
Locação Espaço e Equipamentos ortopédicos, e outros	133.039,99	103.204,04
Total	133.039,99	103.204,04

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	2022	2021
VOLUNTARIADO		
Membros da Diretoria e Membros do Conselho Fiscal	(16.428,00)	(16.428,00)
Diversos voluntários para execução de trabalhos Técnicos	(345.953,67)	0,00
Total	(362.381,67)	(16.428,00)

Nenhum dos valores acima teve o desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecidos, em 2022 e 2021 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:

DESPESAS OPERACIONAIS - POR ATIVIDADE	2022	2021
Despesas com atividades ambulatoriais	(3.436.506,01)	(3.089.733,68)
Despesas com atividades assistência a saúde e Promoção à Saúde	(403.196,96)	(515.397,90)
Despesas com atividades Institucionais	(2.429.898,17)	(2.131.597,06)
Despesas com atividades assistenciais	(0,00)	(77.588,78)
Total	(6.209.601,14)	(5.814.317,42)

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	Vlr. Contábil	Vlr. Segurado
Edifícios, instalações, máquina e equipamentos, móveis e utensílios etc.	4.507,30	4.550.000,00
Veículos	3.861,00	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 2022 e 2021, dados abaixo descritos:

ANO	SUS	Gratuidade "Atendimento SUS Não Creditado SUS"	Não SUS Convênios/Particulares	Total geral	% (a)	% (b)
2022	58.846	14.153	11.044	84.043	70%	87%
2021	36.866	15.904	4.955	57.736	88%	91%

(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

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

No ano 2022: Foram atendidas 14.153 crianças gratuitas e 58.846 atendimentos SUS crianças e adultos total de atendimento SUS/gratuitos 72.999, sendo o custo ambulatorial total ano 2022:

Custo de atendimento Ano	2022
Despesas com atividades ambulatoriais	3.436.506,01
(-) Custo Pago com recursos c/restrição	(1.356.878,00)
(1)Custo pago pela CASA	2.079.628,01
(2) Total de atendimentos SUS/gratuitos	72.999
(3)Custo unitário por atendimento – (1) / (2)	28,49
(4)Custo de atendimento gratuito por criança	
Atendimento no ano	14.153
Total custos dos atendimentos gratuitos ano 2022 (3) X (4)	403.196,96

No ano 2021: 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 2022:

Custo de atendimento Ano	2021
Despesas com atividades ambulatoriais	3.087.036,43
(-) Custo Pago com recursos c/restrição	(1.494.677,69)
(1) Custo pago pela CASA	1.592.358,74
(2) Total de atendimentos SUS/gratuitos	52.770
(3) Custo unitário por atendimento – (1) / (2)	30,18
(4) Custo de atendimento gratuito por criança	
Atendimento no ano	15.904
Total custos dos atendimentos gratuitos ano 2021 (3) X (4)	474.910,43

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 2022 e 2021 está apresentada conforme segue:

IMUNIDADE DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS	2022	2021
Contribuição patronal de INSS	570.872,31	520.078,09
Risco de Acidentes de Trabalho (RAT) Outras (SESC, Sesi, SENAC etc.)	165.552,97	143.021,48
Total	736.425,28	663.099,57

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 2021 88 % de Serviços Ambulatoriais SUS 91% considerando a gratuidade não creditada pelo Gestor SUS.

Através do Acordo de Cooperação nº 4/2018 com Gestor Secretaria 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. Em Gratuidades Assistenciais no Projeto de Promoção à Saúde, a Entidade No ano de 2022 não aplicou atividades de Promoção de Saúde através do seu Projeto Nutrição, somente aplicou Atividades Assistenciais de atendimentos gratuitos pactuados com o Gestor municipal Prefeitura Municipal de Santos conforme Convenio nº 05/2021-SMS Processo ADM. Nº 3628/2021-38. No ano 2021 aplicou 2,93% conforme determina a Portaria 1970/2011 e Portaria 834/2016: Aplicação de Percentual de 10% da Receita Bruta efetivamente recebida da prestação de serviços de saúde, demonstrados abaixo:

Despesas com Recursos Próprios – CUSTOS		
ATIVIDADES ASSISTENCIAIS DE SAÚDE ESPECIALIZADO À REABILITAÇÃO		
Crianças e Adolescentes		
Descrição	2021	
(-) Gastos c/ pessoal e encargos	(26.915,87)	
(-) Gastos c/ alimentação	(8.493,94)	
Total dos Gastos	(35.409,81)	
Cálculo Receita Efetivamente Recebida -Saúde		
Receitas com atividades ambulatoriais	2022	2021
(+) Contas a recebe saldos iniciais	155.255,47	249.380,14
(-) Contas a receber Saldos Finais	(113.806,60)	(155.255,47)
Convênios e/ou planos de saúde	663.317,55	594.151,20
Atendimentos particulares	759.439,85	467.792,80
Atendimento ao SUS	435.735,74	328.295,55
(=) Receita Efetivamente Recebida pela saúde	1.899.942,01	1.484.364,22
Obrigaçao de gratuidade 10%	189.994,20	148.436,42
Gratuidade apresentada Projeto de Assistência à Saúde	0,00	35.409,81
Percentualmente	0%	2,93%

OBS.: As atividades do Projeto de Assistenciais à Promoção à Saúde no ano 2021 foram prejudicadas por conta da pandemia do COVID e no ano 2022 a Instituição finalizou o Projeto

CHARLES FERREIRA DIAS
Presidente

LUIZ FERNANDO CARAMICO DE CARVALHO
1º Tesoureiro

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