

**SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO**

CNPJ: 56.813.926/0001-50 – CNES: 2084058

Avenida Dr. Cyro de Mello Camarinha, 530 – Centro – Santa Cruz do Rio Pardo-SP

CEP: 18.900-000 PABX: 14-3332-1222 – www.santacasascrp.com.br

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014**

### **NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO, fundada em 02 de maio de 1913, Sociedade Civil, sem fins lucrativos, com o objetivo à prestação de serviços, médico-hospitalares. Aplica integralmente suas rendas, recursos e resultado operacional, na manutenção e desenvolvimento dos objetivos institucionais no território nacional, e para tal finalidade mantém atualmente o Hospital Maternidade e Pronto Socorro, na cidade de Santa Cruz do Rio Pardo-SP, à Av. Dr. Cyro de Mello Camarinha, nº 530.

### **NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas a Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a ITG 2002 e NBC TG 1000, e também em conformidade com a Lei nº 6.404/76. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

### **NOTA 3 - PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS**

#### **a. Caixa e Equivalentes**

Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em contas bancárias e aplicações financeiras, junto a Instituições Financeiras, sendo os valores de alto grau de liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstrado ao custo acrescido dos rendimentos financeiros auferidos até a data do balanço. A entidade não opera instrumentos financeiros derivativos e atividade de hedge.

#### **b. Faturas a Receber**

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contra prestação de serviços ao Sistema Único de Saúde, Convênios Particulares e Pacientes Particulares.

##### **(a) Provisão para Perdas**

A entidade constituiu provisão para possíveis perdas em seus créditos a receber, com base em estimativas de exercícios anteriores.

#### **c. Adiantamentos**

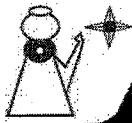
Refere-se a adiantamento a fornecedores que serão baixados mediante entrega do produto e a apresentação da nota fiscal.

#### **d. Estoques**

Avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado que não excede o valor de mercado.

#### **e. Despesas antecipadas**

As despesas nessa rubrica referem-se a juros a serem apropriados de acordo com sua respectiva competência.



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO

CNPJ: 56.813.926/0001-50 – CNES: 2084058

Avenida Dr. Cyro de Mello Camarinha, 530 – Centro – Santa Cruz do Rio Pardo-SP  
CEP: 18.900-000 PABX: 14-3332-1222 – www.santacasascrp.com.br

### NOTA 4 – ATIVO IMOBILIZADO

Os bens imobilizados estão registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzidas as respectivas taxas de depreciações de acordo com a legislação vigente.

A Entidade nesse exercício de 2015, procedeu o ajuste a valor justo de seus imóveis e terrenos que se encontravam-se com valores contábeis muito abaixo do valor de mercado.

	Depr.	Original	Acumulada	31/12/2015	31/12/2014
Investimentos		23.290		23.290	100.000
<b>Imobilizado</b>					
Edificações	4%	3.148.949	634.462	2.514.487	870.523
Terrenos		14.764.949		14.764.949	542.080
Instalações	10%	66.656		66.656	
Veículos	20%	25.000	25.000	-	-
Moveis e Utensílios	10%	3.950.944	2.158.966	1.791.978	1.826.184
Equip. Proc. de Dados	20%	110.134	63.486	46.648	48.408
Intangível		4.434	1.774	2.660	-
<b>Total Imobilizado</b>		<b>22.071.066</b>	<b>2.883.688</b>	<b>19.187.379</b>	<b>3.287.195</b>
<b>Total do Permanente</b>		<b>22.094.356</b>	<b>2.883.688</b>	<b>19.210.669</b>	<b>3.387.195</b>

### NOTA 5 – RECEITAS E DESPESAS

#### 5.1 Receitas

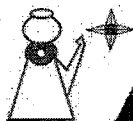
As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime da Competência, e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade mantém convênio, sendo em sua maior receita proveniente de atendimento ao SUS. (Sistema Único de Saúde)

#### 5.2 Despesas

As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

### NOTA 6 – FATURAS A RECEBER

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Sus	332.678	231.597
Iamsp	121.117	33.523
Unimed	209.002	193.316
Particulares	153.539	38.985
Pref. Sta C. Rio Pardo	418.779	458.730
Fundação CESP	45.524	-
Pref. Bernardino de Campos	75.511	-
Demais Convênios	368.010	275.899
Estimativas de perdas	(14.862)	(6.120)
	<u>1.709.297</u>	<u>1.225.930</u>

**SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO**

CNPJ: 56.813.926/0001-50 – CNES: 2084058

Avenida Dr. Cyro de Mello Camarinha, 530 – Centro – Santa Cruz do Rio Pardo-SP

CEP: 18.900-000 PABX: 14-3332-1222 – www.santacasascrp.com.br

**NOTA 7 – VALORES A RECEBER**

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Cartão de Crédito	130.361	109.370
Cheques a receber	26.075	49.712
	<u>156.436</u>	<u>159.082</u>

**NOTA 8 – ADIANTAMENTOS**

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Fornecedores	9.000	7.000
Médicos	96.259	51.830
	<u>105.259</u>	<u>58.830</u>

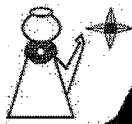
**NOTA 9 – ESTOQUES**

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Almoxarifado Central-Medicamentos	55.680	318.721
Farmácia	29.574	42.921
Centro Cirurgico	5.093	37.668
Almoxarifado Central-Mat.Hospitalar	81.215	-
Farmácia - Mat. Hospitalar	7.089	-
Centro Cirurgico-Mat.hospitalar	30.681	-
	<u>209.332</u>	<u>399.310</u>

**NOTA 10 – PASSIVO CIRCULANTE E EXIGIVEL A LONGO PRAZO**

Está registrado por valores históricos contraídos e os encargos devidamente reconhecidos até o encerramento do exercício.

Conta	<u>Circulante</u>	<u>N Circulante</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Empréstimos Bancários</b>				
Banco Santander (SUS)	605.555	1.710.711	2.316.266	2.921.822
(-) Juros a apropriar Santander (SUS)	(171.296)	(616.666)	(787.962)	(993.518)
Banco BNDS	637.639	3.437.518	4.075.157	-
(-) Juros a apropriar Banco BNDS	(138.364)	(980.078)	(1.118.442)	-
Banco Santander	36.681	-	36.681	-
Outros	248.000	-	248.000	-
<b>Sub-Total</b>	<u>1.218.216</u>	<u>3.551.485</u>	<u>4.769.700</u>	<u>1.928.304</u>
<b>2. Empréstimo Pessoa Fisicas</b>				
Pessoas Fisicas	21.056	-	21.056	10.433
<b>Sub-Total</b>	<u>21.056</u>	<u>-</u>	<u>21.056</u>	<u>10.433</u>
<b>3. Cheques</b>				
Cheques não apresentados	44.766	-	44.766	19.367
<b>Sub-Total</b>	<u>44.766</u>	<u>-</u>	<u>44.766</u>	<u>19.367</u>
<b>Total</b>	<u>1.284.038</u>	<u>3.551.485</u>	<u>4.835.522</u>	<u>1.958.103</u>

**SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO**

CNPJ: 56.813.926/0001-50 – CNES: 2084058

Avenida Dr. Cyro de Mello Camarinha, 530 – Centro – Santa Cruz do Rio Pardo-SP.  
CEP: 18.900-000 PABX: 14-3332-1222 – www.santacasascrp.com.br**NOTA 11 – OBRIGAÇÕES**

	2015		2014	
	Circulante	N Circ	Total	Total
<b>a) Obrigações Trabalhistas</b>				
Salários a pagar	294.345	-	294.345	255.773
Inss a recolher	126.035	238.418	364.453	305.237
Fgts a recolher	98.136	164.577	262.713	236.280
Pis a recolher	32.849	33.558	66.407	66.191
Contr. Sindical a recolher	18.149		18.149	8.566
Irrf a recolher	7.096		7.096	3.605
Outras obrigações	391.455		391.455	387.444
<b>Total</b>	<b>968.065</b>	<b>436.553</b>	<b>1.404.618</b>	<b>1.263.096</b>
<b>b) Obrigações Serv Terceiros</b>				
Irrf de terceiro a recolher	115.132	1.221.524		1.256.056
Pis de terceiro a recolher	10.835	144.375		147.708
Cofins de terceiro a recolher	50.008			15.381
Cls de terceiro a recolher	17.339			10.955
Parcelamentos	310.474			386.524
<b>Total</b>	<b>503.787</b>	<b>1.365.899</b>	<b>-</b>	<b>1.816.623</b>
<b>c) Fornecedores</b>				
Fornecedores Diversos	731.597			412.615
<b>Total</b>	<b>731.597</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>412.615</b>
<b>d) Outras obrigações</b>	<b>4.100</b>		<b>4.100</b>	<b>1.856</b>
<b>Total geral</b>	<b>2.207.550</b>	<b>1.802.452</b>	<b>1.408.718</b>	<b>3.494.190</b>

Com a relação as obrigações trabalhistas tributárias sobre folha de pagamento e contribuições retidas de terceiros a Entidade apresenta diversos parcelamentos que se encontram segregados em circulante e não circulante, são parcelamentos tributários juntos a Receita Federal do Brasil e Procuradoria Geral, inerentes a Inss, fgts, pis e irrf e cofins, que vem sendo pagos rigorosamente.

**NOTA 12 – PATRIMONIO SOCIAL**

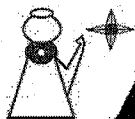
Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição.

O Deficit do exercício de 2.015, no montante de **R\$ (767.726)** após a apreciação pela Assembleia Geral, será integrado ao Patrimônio Social da Santa Casa de Misericórdia de Santa Cruz do Rio Pardo.

**NOTA 13 - ISENÇÕES E CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS USUFRUÍDAS**

Em atendimento ao artigo 29, da lei 12.101/09, são demonstrados a seguir, os valores relativos as isenções previdenciárias e fiscais, como se devido fosse, gozadas durante o exercício:

Isenções	2015	2014
		R\$
INSS - Cota patronal	1.343.124	1.138.582
Cofins	594.205	565.142
Cssl	-	60.303
<b>Total das Isenções</b>	<b>1.937.330</b>	<b>1.764.027</b>



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO

CNPJ: 56.813.926/0001-50 – CNES: 2084058

Avenida Dr. Cyro de Mello Camarinha, 530 – Centro – Santa Cruz do Rio Pardo-SP

CEP: 18.900-000 PABX: 14-3332-1222 – www.santacasasgrp.com.br

### NOTA 14 - SUBVENÇÕES E DOAÇÕES

No exercício de 2015/2014, a SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO - Hospital Maternidade e Pronto Socorro recebeu, a título de auxílios e subvenções, do poder público municipal, estadual e federal, assim como doações que foram contabilizadas conforme Normas Brasileiras de Contabilidade NBC T 10.19, para fazer frente à programação de custeio e operacionalidade das suas atividades filantrópicas, sendo totalmente aplicadas na Entidade.

Órgão	2015	2014
Subv. Municipal	7.181.413	6.786.618
<b>Sub Total</b>	<b>7.181.413</b>	<b>6.786.618</b>
Subvenção Estadual - Secretária da Saúde	282.200	1.142.090
<b>Sub Total</b>	<b>282.200</b>	<b>1.142.090</b>
Subvenção Federal - Ministério da Saúde	300.000	196.468
<b>TOTAL SUBVENÇÃO</b>	<b>7.763.613</b>	<b>8.125.175</b>
<b>Doações Diversas</b>	<b>461.271</b>	<b>279.264</b>

### NOTA 15 - CONCESSÃO DE GRATUIDADES

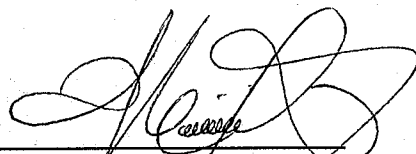
Com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 4º, Item 2, da Lei 12.101/09, o número total de pacientes dia atendido no período de 2011/2010, decorrentes de convênio firmado com o Sistema Único de Saúde – SUS, foi de:

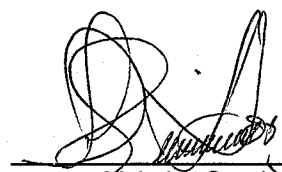
Exercício	2015	
	Atendimentos	%
Sus	12.423	71,20%
Convênio/Particular	5.025	28,80%
<b>Total</b>	<b>17.448</b>	<b>100%</b>

### NOTA 16 – OUTRAS INFORMAÇÕES

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoante a legislação específica aplicável.

Santa Cruz do Rio Pardo, 31 de Dezembro de 2015.

  
Mércio de Souza  
Diretor / Presidente  
PROVEDOR

  
Valmiro Garcia  
CRC – 1SP148465/0-4  
CONTADOR