



Termo de Abertura do Balanço Patrimonial

Contém este Livro 18 (dezoito) folhas numeradas eletronicamente 01 a 18 do período de 01/01/2023 a 31/12/2023 e servirá para o registro do Livro Balanço Patrimonial nº 10 cujas operações próprias do estabelecimento comercial vem apresentadas a seguir.

Empresa: Associação Guiomar Jesus de Prevenção e Assistência a Saúde

Atividade: Saúde

Com sede em Capanema-Pa.

Av. João Paulo II, 432, anexo bloco C, Centro, CEP 68.700-050

Registrada no Registro Civil das Pessoas Jurídicas –Pa nº 003638 em 28/06/2016
CNPJ: 25.143.682/0001-12

Inscrição Municipal: 4965

Data de encerramento do exercício social: 31/12/2023

Livro Diário registrado nº: 8, Livro A/Aux: 1, Folha: 15 a 16. 2ª Ofício da Comarca de Capanema/Pa.

Capanema, 01 de Janeiro de 2023

HIOLANDA NETO GALENO Assinado de forma digital por
HIOLANDA NETO GALENO
NEVES:39265455268 NEVES:39265455268
Dados: 2024.07.11 12:30:05 -03'00'

Hiolanda Neto Galeno Neves

Presidente-CPF: 392.654.552-68

WILSON MOREIRA Assinado de forma digital por WILSON
MOREIRA GARCIA:39821510230
GARCIA:39821510230 Dados: 2024.07.11 12:30:38 -03'00'

Wilson Moreira Garcia

Contador –CRC 9104/O-05 Pa

CPF 398.215.102-30

ASSOCIAÇÃO GUIOMAR JESUS DE PREVENÇÃO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE

CNPJ Nº: 25.143.682/0001-12

Av. João Paulo II, nº 432, Anexo Bloco C, Capanema-Pa

BALANÇO PATRIMONIAL

CONTAS INTEGRATES AOS GRUPOS ATIVO E PASSIVO - R\$

DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31/12/2023 e 2022

ATIVO	REF	31/12/2023	31/12/2022
ATIVO CIRCULANTE		42.135.887,95	50.886.011,86
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4	1.271.004,04	1.653.241,66
SERV. SAÚDE A RECEBER - CONVÊNIO	6	22.651.491,56	31.132.856,78
SERV. SAÚDE A RECEBER - SUS	6	11.226.720,97	8.998.987,57
SUBVENÇÕES A RECEBER	7	5.361.960,50	5.702.810,50
OUTROS CRÉDITOS	8	8.445,41	1.726.811,58
ESTOQUES	9	1.616.265,47	1.671.303,77
ATIVO NÃO CIRCULANTE		6.606.700,94	5.400.649,26
INVESTIMENTOS			
IMOBILIZADO	10	10.110.141,00	8.166.243,41
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA		3.503.440,06	2.765.594,15
TOTAL DO ATIVO		48.742.588,89	56.286.661,12
PASSIVO	REF	31/12/2023	31/12/2022
PASSIVO CIRCULANTE		20.796.492,36	16.647.377,76
SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS		2.908.656,62	919.243,07
FORNECEDORES	11	5.253.217,06	2.916.827,38
OBRIGAÇÕES FISCAIS		1.985.348,78	474.205,08
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	12	3.665.787,93	3.502.503,13
SUBVENÇÕES A EXECUTAR	13	5.527.444,00	7.299.967,00
PROVISÕES TRABALHISTAS E ENCARGOS SOCIAIS		744.887,68	434.066,68
PROVISÕES DE CONTINGENTES TRABALHISTAS	14	679.604,50	679.604,50
OUTRAS OBRIGAÇÕES		31.545,79	420.960,92
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		5.065.639,55	6.686.469,37
PROVISÕES DE NATUREZA TRIBUTARIA		357.501,98	1.610.914,35
RECEITA DE SUBVENÇÃO			
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		3.081.532,41	5.075.555,02
RECEITA DIFERIDA DE IMOBILIZADO		1.626.605,16	
PATRIMONIO LÍQUIDO	15	22.880.456,98	32.952.813,99
PATRIMÔNIO SOCIAL		32.952.813,99	36.973.390,48
DÉFICIT / SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		(10.072.357,01)	1.457.048,58
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			(5.477.625,07)
TOTAL DO PASSIVO		48.742.588,89	56.286.661,12

(As notas explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis)

Declaramos sob as penas da lei que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por elas.

Capanema-Pa, 31 de Dezembro de 2023

HIOLANDA NETO GALENO
NEVES:39265455268
Assinado de forma digital por
HIOLANDA NETO GALENO
NEVES:39265455268
Dados: 2024.07.11 11:49:55 -03'00'

Hiolanda Neto Galeno Neves
Diretora
CPF 392.654.552-68

WILSON MOREIRA
GARCIA:39821510230
Assinado de forma digital por
WILSON MOREIRA
GARCIA:39821510230
Dados: 2024.07.11 11:49:00 -03'00'

Wilson Moreira Garcia
Contador 009104/5-O
CPF 398.215.102-30

ASSOCIAÇÃO GUIOMAR JESUS DE PREVENÇÃO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE

CNPJ Nº: 25.143.682/0001-12

Av. João Paulo II, nº 432, Anexo Bloco C, Capanema-Pa

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO			
CONTAS INTEGRANTES AO GRUPO DE RESULTADOS - R\$			
DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31/12/2023 e 2022			
	<u>REF</u>	31/12/2023	31/12/2022
RECEITA BRUTA			
SERVIÇO HOSPITALAR E AMBULATORIAL		60.770.993,22	60.345.116,85
SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS		14.361.418,42	11.290.520,58
PLANOS DE SAÚDE PRIVADOS		44.724.092,97	46.616.819,05
PARTICULARES		1.253.481,83	1.578.054,74
TRABALHO VOLUNTÁRIO		432.000,00	432.000,00
OUTRAS RECEITAS			427.722,48
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA		16.284.307,91	4.386.716,13
(-) GLOSAS DE CONVENIOS			
INTERNADOS / AMBULATORIOS		16.284.307,91	4.386.716,13
(=) RECEITA LÍQUIDA	16	44.486.685,31	55.958.400,72
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		57.568.678,86	56.333.963,68
(-) ADMINISTRATIVAS		57.568.678,86	56.333.963,68
(-) PESSOAL		11.254.903,86	10.066.800,65
(-) CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA		3.957.704,09	3.322.420,21
(-) SERVIÇOS CONTRATADOS		13.929.853,35	15.943.531,64
(-) INFRA-ESTRUTURA, MANUTENÇÃO E GERAIS		26.831.066,90	25.535.641,91
(-) VOLUNTARIADO	17	432.000,00	432.000,00
(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÕES		1.163.150,66	1.033.569,27
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		5.808.715,31	4.003.908,46
DOAÇÕES E SUBVENÇÕES			
SUBVENÇÕES		1.181.799,08	
ISENÇÕES USUFRUÍDAS	18		
COFINS ISENTA		1.845.440,35	1.865.884,93
CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA ISENTA		2.781.475,88	2.138.023,53
(=) SUPERÁVIT/DÉFICIT ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		(7.273.278,24)	3.628.345,50
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO		2.799.078,77	2.171.296,92
(+) RECEITAS FINANCEIRAS		29.529,03	5.178,79
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		2.828.607,80	2.176.475,71
(=) DÉFICIT / SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(10.072.357,01)	1.457.048,58

(As notas explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis)

Declaramos sob as penas da lei que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por elas.
Capanema-Pa, 31 de dezembro de 2023

HIOLANDA NETO GALENO
NEVES:39265455268

Assinado de forma digital por
HIOLANDA NETO GALENO
NEVES:39265455268
Dados: 2024.07.11 11:51:06 -03'00'

Hiolanda Neto Galeno Neves
Diretora
CPF 392.654.552-68

WILSON MOREIRA
GARCIA:39821510230

Assinado de forma digital por
WILSON MOREIRA
GARCIA:39821510230
Dados: 2024.07.11 11:51:40 -03'00'

Wilson Moreira Garcia
Contador 009104/5-O
CPF 398.215.102-30

ASSOCIAÇÃO GUIOMAR JESUS DE PREVENÇÃO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE

CNPJ Nº: 25.143.682/0001-12

Av. João Paulo II, nº 432, Anexo Bloco C, Capanema-Pa

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (método indireto)

CONTAS INTEGRANTES AOS GRUPOS ATIVO E PASSIVO - R\$

DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31/12/2023 e 31/12/2022

DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	31/12/2023	31/12/2022
DÉFICIT/SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-10.072.357,01	1.457.048,58
(+) AJUSTES DE EXERCICIO ANTERIORES		
(+) DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÕES	737.845,91	1.002.628,97
(-) AJUSTE A VALOR PRESENTE DE EMPRESTIMO	-889.864,48	625.151,67
(=) SUPERÁVIT/DÉFICIT AJUSTADO	-10.224.375,58	3.084.829,22
(+/-) VARIAÇÕES ATIVOS OPERACIONAIS DE CURTO E LONGO PRAZO	8.367.886,29	-13.928.704,59
CLIENTES A RECEBER	6.594.481,82	-14.004.094,77
ESTOQUES	55.038,30	-480.725,23
OUTROS CREDITOS	1.718.366,17	556.115,41
(+/-) VARIAÇÕES PASSIVOS OPERACIONAIS DE CURTO E LONGO PRAZO	4.359.022,59	9.631.342,38
SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS	1.989.469,71	712.258,90
FORNECEDORES	2.336.389,68	1.023.970,73
OBRIGAÇÕES FISCAIS	-91.071,57	1.179.298,32
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	-1.502.370,39	6.715.814,43
RECEITAS DIFERIDAS DE IMOBILIZADO	1.626.605,16	
(=) FLUXO DE CAIXA GERADO/CONSUMIDO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.502.533,30	-1.212.532,99
DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(+/-) INVESTIMENTOS		
(-) SALDO NA TRANSAÇÃO DE INVESTIMENTOS		
(+/-) IMOBILIZADO		
(-) SALDO NA TRANSAÇÃO DE IMOBILIZADO	-1.943.897,59	-379.444,25
(=) FLUXO DE CAIXA GERADO/CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-1.943.897,59	-379.444,25
DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
(+/-) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		
(+) AUMENTO NO PATRIMONIO SOCIAL		
(-) SALDO NAS OPERAÇÕES DE FINANCIAMENTOS	-940.873,33	439.696,24
(=) FLUXO DE CAIXA GERADO/CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-940.873,33	439.696,24
(=) AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES	-382.237,62	-1.152.281,00
(+) SALDO INICIAL DE CAIXA E EQUIVALENTES	1.653.241,66	2.805.522,66
(=) SALDO FINAL DE CAIXA E EQUIVALENTES	1.271.004,04	1.653.241,66
VARIAÇÃO DOS EQUIVALENTES DE CAIXA		

(As notas explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis)

Declaramos sob as penas da lei que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por elas.
Capanema-Pa, 31 de dezembro de 2023

HIOLANDA NETO GALENO
NEVES:39265455268

Assinado de forma digital por HIOLANDA NETO GALENO NEVES:39265455268
Dados: 2024.07.11 11:54:23 -03'00'

Hiolanda Neto Galeno Neves
Diretora
CPF 392.654.552-68

WILSON MOREIRA
GARCIA:39821510230

Assinado de forma digital por WILSON MOREIRA GARCIA:39821510230
Dados: 2024.07.11 11:52:53 -03'00'

Wilson Moreira Garcia
Contador 009104/5-O
CPF 398.215.102-30

ASSOCIAÇÃO GUIOMAR JESUS DE PREVENÇÃO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE

CNPJ Nº: 25.143.682/0001-12

Av. João Paulo II, nº 432, Anexo Bloco C, Capanema-Pa

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

CONTAS INTEGRANTES DO GRUPO PATRIMÔNIO LIQUIDO - R\$

	REF	PATRIMÔNIO SOCIAL	AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIOR	SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	TOTAL
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021		30.269.880,98	(5.477.625,07)	6.703.509,50	31.495.765,41
INCORPORAÇÃO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT DE 2021		6.703.509,50			6.703.509,50
RETIFICAÇÃO DE ERROS DE EXERCÍCIO ANTERIOR		(5.477.625,07)			(5.477.625,07)
SUPERÁVIT DE 2022				1.457.048,58	1.457.048,58
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022		31.495.765,41	-	1.457.048,58	32.952.813,99
INCORPORAÇÃO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT DE 2022		1.457.048,58			1.457.048,58
REALIZAÇÃO DE AJUSTES DE EXERCÍCIO ANTERIOR					
DÉFICIT DE 2023				(10.072.357,01)	(10.072.357,01)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023		32.952.813,99		(10.072.357,01)	22.880.456,98

(As notas explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis)

Declaramos sob as penas da lei que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por elas.

Capanema-Pa, 31 de dezembro de 2023

HIOLANDA NETO
GALENO
NEVES:39265455268
Assinado de forma digital por
HIOLANDA NETO GALENO
NEVES:39265455268
Dados: 2024.07.11 11:55:47 -03'00'

Hiolanda Neto Galeno Neves
Diretora
CPF 392.654.552-68

WILSON MOREIRA
GARCIA:39821510230
Assinado de forma digital por
WILSON MOREIRA
GARCIA:39821510230
Dados: 2024.07.11 11:56:17 -03'00'

Wilson Moreira Garcia
Contador 009104/5-O
CPF 398.215.102-30

ASSOCIAÇÃO GUIOMAR JESUS DE PREVENÇÃO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE

CNPJ Nº: 25.143.682/0001-12

Av. João Paulo II, nº 432, Anexo Bloco C, Capanema-Pa

Demonstrações de Resultado Abrangente			
Períodos de 01 de janeiro e 31 de dezembro de 2021 e de 01 de janeiro e 31 de dezembro de 2020			
(Em Reais)			
	Nota	01/01/2023 a 31/12/2023	01/01/2022 a 31/12/2022
RESULTADO DO EXERCÍCIO		-10.072.357,01	1.457.048,58
Ajustes Exercício Anterior			
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL		-10.072.357,01	1.457.048,58

(As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis)

Declaramos sob as penas da lei que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por elas.

Capanema-Pa, 31 de dezembro de 2023

HIOLANDA NETO
GALENO
NEVES:39265455268
Assinado de forma digital por
HIOLANDA NETO GALENO
NEVES:39265455268
Dados: 2024.07.11 11:58:13 -03'00'

Hiolanda Neto Galeno Neves
Diretora
CPF 392.654.552-68

WILSON MOREIRA
GARCIA:39821510230
Assinado de forma digital por
WILSON MOREIRA
GARCIA:39821510230
Dados: 2024.07.11 11:57:40 -03'00'

Wilson Moreira Garcia
Contador 009104/5-O
CPF 398.215.102-30

ASSOCIAÇÃO GUIOMAR JESUS DE PREVENÇÃO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE

CNPJ Nº 25.143.682/0001-12

Demonstração dos Índices

Liquidez Corrente	2,02
Liquidez Geral	1,88
Solvência Geral	1,88

Capanema, 31 de Dezembro de 2023

HIOLANDA NETO
GALENO
NEVES:39265455268

Assinado de forma digital por
HIOLANDA NETO GALENO
NEVES:39265455268
Dados: 2024.07.11 11:59:21 -03'00'

Hiolanda Neto Galeno Neves
Diretora
CPF 392.654.552-68

WILSON MOREIRA
GARCIA:39821510230

Assinado de forma digital por
WILSON MOREIRA
GARCIA:39821510230
Dados: 2024.07.11 11:59:55 -03'00'

Wilson Moreira Garcia
Contador 009104/O-5 CRC-Pa
CPF 398.215.102-30

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 – (em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Guiomar Jesus de Prevenção e Assistência a Saúde também designado pela denominação Associação Guiomar Jesus, fundado em 02 de Abril de 2016, inscrito no CNPJ 25.143.682/0001-12, com sede da Av. João Paulo II, 432, Anexo Bloco C, CEP 68700-050, na cidade de Capanema – Pará, ENTIDADE sem fins lucrativos, beneficente de assistência social na área da saúde, conforme capítulo I, artigo 1º do Estatuto Social, Registrado no Conselho Municipal de Saúde, tem como finalidade estatutária, conforme artigo 2º do Estatuto Social com Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), DEFERIDO pelo Ministério da Saúde, conforme Portaria nº 656 de 27 de Setembro de 2022, publicada no D.O.U. no dia 29 de Setembro de 2022, com validade para o período de 09 de novembro de 2021 a 08 de Novembro de 2024, tem como finalidade estatutária, conforme artigo do Estatuto Social.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

a) Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023 foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as Leis n.º 11.638/07, de acordo com as práticas contábeis para entidades sem fins lucrativos, as quais abrangem a legislação brasileira, os pronunciamentos, orientações e interpretações do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), bem como a Resolução nº 1.409, de 21/09/2012, que aprovou a ITG 2002. (R1) – Entidade Sem Finalidade de Lucros.

b) Base de Mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor, com exceção das aplicações financeiras e empréstimos bancário apresentadas a valor justo por meio do resultado.

c) Moeda funcional e Moeda de Apresentação

Essas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional do ambiente econômico onde a entidade atua.

d) Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as normas do CFC exige que a instituição faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas, uma vez que essas são revistas de maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as incorrem e em quaisquer períodos futuros afetados.

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão descritas a seguir:

- a) Caixa e equivalentes de caixa – está constituído por saldo em caixa, depósitos bancários a vista e aplicações financeiras de liquidez imediata. Essas aplicações estão demonstradas ao seu custo, acrescido dos rendimentos.
- b) Os valores a receber referem-se a direitos junto ao SUS e aos convênios, pela contraprestação de serviços de internações e atendimentos ambulatoriais.
- c) A Provisão para devedores duvidosos, não foi constituída devido à inexistência de créditos a receber em atraso, que configure provisionamento.
- d) Os estoques foram inventariados e estão avaliados ao custo médio de aquisição, não sendo superiores ao valor de realização.
- e) Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear, levando em consideração a vida útil e utilização dos bens.
- f) Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais são revistos a cada encerramento de exercício financeiro e eventuais ajustes são reconhecidos como mudança de estimativas contábeis.
- g) Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos de itens do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa, quando incorrido.
- h) As provisões referem-se a férias, 13º salário e respectivos encargos sociais incidentes do quadro funcional do Hospital.
- i) As receitas e despesas estão apropriadas pelo regime de competência;
- j) Doações - As doações recebidas para custeio e investimento são reconhecidas no resultado.
- k) Doações e Subvenções - As doações e subvenções recebidas para custeio e investimento são reconhecidas no resultado.

Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da subvenção, de contribuição para custeio e investimento, permanece registrada em conta específica do passivo.

A receita de subvenção é reconhecida em bases sistemáticas e racionais e confrontada com as despesas correspondentes.

NOTA 4 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os saldos de caixa e equivalentes de caixa estão assim representados:

EVENTOS	2023 R\$	2022 R\$
Caixa	6.543,30	30.211,03
Banco Conta Movimento	989.800,78	11.242,25
Aplicações Financeiras	274.659,96	1.611.788,38
TOTAL	1.271.004,04	1.653.241,66

NOTA 5 - EVENTOS SUBSEQUENTES

A AGJ avaliou os eventos subsequentes até 13/06/2024, que é a data da aprovação das demonstrações pela administração da entidade.

Em 31 de dezembro de 2023, a entidade não tem conhecimento de possíveis eventos que poderão ocorrer e influenciar o balanço dessa entidade.

NOTA 6 – SERVIÇOS DE SAÚDE A RECEBER

ÁREA DE ATUAÇÃO (Saúde)	2023 R\$	2022 R\$
Sistema Único de Saúde	11.226.720,97	8.998.987,57
Planos Privados	22.651.491,56	31.132.856,78
Total	33.878.212,53	40.131.844,35

Os Convênios foram aplicados nas atividades a que se destinavam e de acordo com os objetivos da entidade em conformidade com seus estatutos sociais.

NOTA 7 – SUBVENÇÕES A RECEBER

ÁREA DE ATUAÇÃO (Saúde)	2023 R\$	2022 R\$
Subvenções	5.361.960,50	5.702.810,50
Total	5.361.960,50	5.702.810,50

São recursos financeiros natural de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo equipar projetos e atividades pré-determinados. A Associação Guiomar Jesus prestará contas de toda movimentação financeira e operacional aos órgãos competentes e a documentação estará à disposição para fiscalização.

Em 31 de Dezembro de 2023 a Associação Guiomar Jesus tem a receber o valor supracitado do Poder Público Federal.

NOTA 8 – OUTROS CRÉDITOS

Evidenciam valores em Reais (R\$) antecipados a título de adiantamentos e tributos a recuperar.

EVENTOS	2023 R\$	2022 R\$
Adiantamento PF		167.365,41
IR/IOF a Recuperar	8.445,41	8.445,41
Adiantamento PJ		1.551.000,76
TOTAL	8.445,41	1.726.811,58

NOTA 9 - ESTOQUES

Os estoques estão demonstrados ao custo médio de aquisição, ajustados pelo efeito do ajuste a valor presente de fornecedores (compras a prazo), que não excede o seu valor de mercado ou custo de reposição.

EVENTOS	2023 R\$	2022 R\$
Farmácia Almox. Mat / Medicamentos	1.616.265,47	1.671.303,77
TOTAL	1.616.265,47	1.671.303,77

NOTA 10 - IMOBILIZADO

Os Ativos Imobilizados são registrados pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas a seguir, levando em consideração vida útil e utilização dos bens. Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais são revistos no encerramento do exercício financeiro e eventuais ajustes são reconhecidos como mudança de estimativas contábeis. Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido. Em 2023, ocorreram as seguintes movimentações de aquisições e baixas nos ativos imobilizados.

Bens	Taxa de Depreciação Anual	Valor Líquido (2022) R\$	Adições R\$	Custo Corrigido R\$	Depreciação Acumulada R\$
Móveis e Utensílios	10%	1.650.641,47	7.839,07	1.658.480,54	880.508,58
Máquinas, Aparelhos e Equip.	10%	446.525,83		446.525,83	139.581,25
Equipamento Hospitalar	10%	5.640.954,70	161.738,50	5.802.693,20	2.041.230,11
Veículos	20%	428.121,41		428.121,41	305.801,10

Máquinas e Equip. com Restrição	10%		1.694.380,02	1.694.380,02	128.358,98
Equip. de Informática com Restrição	10%		79.940,00	79.940,00	7.960,04
Total		8.166.243,41	1.943.897,59	10.110.141,00	3.503.440,06

a) Revisão da Vida Útil

Na alocação do valor depreciável dos itens de ativo imobilizado, a determinação da vida útil foi revisada, considerando os seguintes fatores:

- I. Uso esperado do ativo. O uso avaliado com base na capacidade esperada do ativo ou na produção física;
- II. Desgaste e quebra física esperada, que depende de fatores operacionais, como por exemplo, o número de turnos para os quais o ativo é utilizado, programas de reparo e manutenção, o cuidado e a manutenção do ativo enquanto estiver ocioso;
- III. Obsolescência técnica ou comercial proveniente de mudanças ou melhorias na produção, ou de mudança na demanda do mercado para o produto ou serviço resultante do ativo;
- IV. Limites legais ou semelhantes no uso do ativo, tais como datas de término dos arrendamentos mercantis relacionados.

b) Teste de Redução ao Valor Recuperável

A entidade avaliou a existência de qualquer indicação de que um ativo imobilizado possa estar desvalorizado, não verificando tal indicação. Foram observados os seguintes fatores na avaliação:

- I. Durante o período, o valor de mercado do ativo diminuiu sensivelmente mais do que seria esperado como resultado da passagem do tempo ou do uso normal;
- II. Mudanças significativas com efeito adverso sobre a entidade ocorreram durante o período, ou ocorrerão em futuro próximo, no ambiente tecnológico, de mercado, econômico ou legal, no qual a entidade opera ou no mercado para o qual o ativo é utilizado;
- III. O valor contábil dos ativos líquidos da entidade é maior do que o valor justo estimado da entidade como um todo (tal estimativa pode ter sido feita, por exemplo, em relação ao potencial de venda de parte ou de toda a entidade);
- IV. Evidência disponível de obsolescência ou de dano físico de ativo.

NOTA 11 – FORNECEDORES

A entidade encerrou no ano de 2023 o valor de R\$ 5.253.217,06 (Cinco Milhões, Duzentos e Cinquenta e Três Mil, Duzentos e Dezessete Reais, Seis Centavos) de fornecedores a curto prazo.

FORNECEDORES	2023 R\$	2022 R\$
SALDO	5.253.217,06	2.916.827,38

NOTA 12 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Os **Empréstimos e Financiamentos** contraídos estão avaliados e registrados segundo parâmetros estabelecidos em contrato e o valor contábil é o que melhor representa posição patrimonial e financeira da AGJ, os empréstimos junto ao bancos tem taxa efetiva mensal de 1,30% e taxa efetiva anual de 15,70% e vencimento em 09/2027 referente ao Banco Bradesco S/A; e taxa efetiva mensal de 1,06% e taxa efetiva anual de 12,73% e vencimento em 10/2024 referente ao Banco Santander S/A.

EVENTOS	Taxa Juros (a.a.)	2023 R\$	2022 R\$
Emprést. Banco Bradesco – Curto Prazo	15,70%	3.280.220,16	2.647.879,71
(-) Juros a Apropriar Banco Bradesco – Curto Prazo		(408.419,37)	(504.724,75)
Emprést. Banco Santander – Curto Prazo	12,73%	1.187.852,38	961.375,14
(-) Juros a Apropriar Banco Santander – Curto Prazo		(393.865,24)	(159.730,79)
Emprést. Banco Sicredi – Curto Prazo	26,23%		174.683,88
(-) Juros a Apropriar Banco Sicredi – Curto Prazo			(25.683,88)
Emprést. Banco Banpará – Curto Prazo	27,25%		483.338,28
(-) Juros a Apropriar Banco Banpará – Curto Prazo			(74.631,38)
PASSIVO CIRCULANTE		3.665.787,93	3.502.503,13
Emprést. Banco Bradesco – Longo Prazo	15,70%	3.413.933,80	4.095.589,65
(-) Juros a Apropriar Banco Bradesco – Longo Prazo		(1.075.058,12)	(337.654,79)
Emprést. Banco Santander – Longo Prazo	12,73%	1.110.962,05	1.570.975,14
(-) Juros a Apropriar Banco Santander – Longo Prazo		(368.305,32)	(253.354,98)

PASSIVO NÃO CIRCULANTE		3.081.532,41	5.075.555,02
TOTAL		6.747.320,34	8.578.058,15

NOTA 13 – SUBVENÇÕES A EXECUTAR

Para a contabilização de suas subvenções governamentais, a Entidade, atendeu a NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais.

Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

A Associação Guiomar Jesus tem a realizar em 31 de dezembro de 2023 as seguintes subvenções do Poder Público Federal:

ÁREA DE ATUAÇÃO (Saúde)	2023 R\$	2022 R\$
Subvenções	5.527.444,00	7.299.967,00
Total	5.527.444,00	7.299.967,00

NOTA 14 – PROVISÕES DE CONTINGENTES

Passivos contingentes decorrem, basicamente, de processos judiciais e administrativos, inerentes ao curso normal das operações e são movidos por terceiros, em ações cíveis e trabalhistas. Com base nas informações do advogado responsável pela assessoria jurídica do AGJ análise das demandas judiciais e, quanto às ações trabalhistas, na experiência passada em relação às quantias reivindicadas, constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as perdas estimadas com as ações em curso, de acordo com o seguinte tratamento contábil:

PASSIVO CONTINGENTE	2023 R\$	2022 R\$
Trabalhista		679.604,50

AÇÕES COM RISCO POSSÍVEL E REMOTO	2023 R\$	2022 R\$
Trabalhista	2.831.358,46	
TOTAL	2.831.358,46	

Risco Possível e Remoto – não é contabilizada provisão, apenas são mencionados os respectivos montantes em notas explicativas.

NOTA 15 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

A entidade apresenta um patrimônio líquido de R\$ 22.880.456,98 (Vinte e Dois Milhões, Oitocentos e Oitenta Mil, Quatrocentos e Cinquenta e Seis Reais e Noventa e Nove Centavos), onde estão registrados além do patrimônio de constituição, os resultados apurados em exercícios anteriores dos bens patrimoniais.

EVENTOS	2023 R\$	2022 R\$
Patrimônio Líquido	22.880.456,98	32.952.813,99

NOTA 16 – RECEITA LÍQUIDA

As receitas são mensuradas pelo valor da contraprestação recebida e a receber, deduzidas de abatimentos, descontos, encargos correspondentes e glosas. Os Convênios foram aplicados nas atividades a que se destinavam e de acordo com os objetivos da entidade em conformidade com seus estatutos sociais.

RECEITAS DE SAÚDE E SUBVENÇÕES	2023 R\$	2022 R\$
Subvenção de Custeio	1.034.084,22	
Subvenção de Investimentos	147.714,86	
Outras Receitas	44.486.685,31	
TOTAL	45.668.484,39	

NOTA 17 – DESPESA DE TRABALHO VOLUNTARIO

Conforme dispõe o item 19 da ITG (Instruções Técnica Geral) 2002 (R1) de 02 de setembro de 2015, o trabalho voluntário inclusive de membros integrantes da Administração no exercício de suas funções deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação de serviço como se houvesse ocorrido o desembolso financeiro.

DESCRIÇÃO	2023 R\$	2022 R\$
Voluntariado	432.000,00	432.000,00

NOTA 18 - IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

Em conformidade com os dispositivos do art. 3º faz jus a imunidade de que trata o parágrafo 7º do art. 195 da Constituição Federal as entidades beneficentes que atuem nas áreas da saúde, da educação e da assistência social, certificadas nos termos da Lei Complementar, e que atendam aos requisitos da Lei.

A AGJ na condição de entidade sem fins lucrativos e com atividade preponderante na área da Saúde, Certificada de Entidade Beneficente de Assistência Social, no qual usufrui da Imunidade Tributária.

Art. 4º A imunidade de que trata esta Lei Complementar 187 abrange as contribuições sociais previstas nos incisos I, III e IV do caput do art. 195 e no art. 239 da Constituição Federal, relativas à entidade beneficente, sendo a contribuição social sobre eventual superávit apurado, contribuição previdenciária (cota patronal ao INSS e da constituição para o financiamento da seguridade social – COFINS)

Atualmente, a instituição vem recolhendo o Programa de Integridade Social – PIS calculado à alíquota de 1% sobre o montante da folha de salários.

A ITG 2002 (R1) – Entidade Sem Finalidade de Lucros dispõe em seu item 9B. As imunidades tributárias não se enquadram no conceito de subvenções previsto na NBC TG 07, portanto, não devem ser reconhecidas como receita no resultado. (Incluído pela ITG 2002 (R1)). Ou seja, não há a obrigação de registrar os valores das isenções (imunidades) usufruídas em contas de resultado. Desta forma, a entidade optou por manter no exercício de 2023, a renúncia fiscal relacionada com a atividade evidenciada nas demonstrações contábeis como se a obrigação devida fosse, conforme o demonstrado abaixo:

DESCRIÇÃO	2023 R\$	2022 R\$
Isenção Usufruída - INSS	2.781.475,88	2.138.023,53
Isenção Usufruída - COFINS	1.845.440,35	1.865.884,93
SALDO	4.626.916,23	4.003.908,46

NOTA 19 - DO CUMPRIMENTO DO ART. 14 DO CTN.

- a) A Entidade aplica integralmente o seu eventual superávit do período na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais, conforme prevê seu Estatuto.
- b) Os dirigentes, conselheiros ou associados, instituidores, benfeitores, ou equivalentes, não percebem remuneração, vantagens ou benefícios por qualquer forma ou título; em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas estatutariamente; a Entidade não distribui lucros, dividendos ou bonificações, conforme previsto no seu Estatuto Social.
- c) A Entidade mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades que asseguram sua exatidão.

NOTA 20 - DA CONCESSÃO DOS RECURSOS EM ASSISTÊNCIA À SAÚDE

Conforme determinação do artigo 9º da Lei Complementar nº187 de 16 de dezembro de 2021, regulamentado pelo Decreto 11.791 de 21 de novembro de 2023, a Entidade prestou serviços ao SUS (Sistema Único de Saúde) no percentual mínimo de 60% (sessenta por cento) conforme dados extraídos do Sistema de Informação Ambulatorial (SIA), Sistema de Informação Hospitalar (SIH) e Sistema de Comunicação de Informação Hospitalar e Ambulatorial (CIHA) a seguir.

POSIÇÃO	30/12/2023	
DESCRIÇÃO	TABWI	N
PACIENTES DIA SUS - CONFORME DATA SUS (SIH)	113.535	
PACIENTES DIA NÃO SUS (CIHA)	207.631	
QUANTIDADE DE PROCEDIMENTOS AMBULATORIAIS SUS (SIA)	106.785	
QUANTIDADE DE PROCEDIMENTOS AMBULATORIAIS NÃO SUS (CIHA)	205.159	
INTERNAÇÕES SUS	6.750	
AMBULATORIAL SUS	2.472	
PERCENTUAL SUS FINAL – ANTES DA VERIFICAÇÃO DO ART. 20	72,40%	
CASO A ENTIDADE ATUE EM UMA DAS AREAS DO ART. 20, DA PORTARIA 834/16		
	PREENCHER SIM OU NAO	
I - atenção obstétrica e neonatal;	0,00%	NAO
II - atenção oncológica;	0,00%	NÃO
III - atenção às urgências e emergências;	1,5%	SIM
IV - atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas; e	0,00%	NÃO
V – atenção à saúde da pessoa com deficiência; e	0,00%	NÃO
VI - hospitais de ensino.	0,00%	NÃO
PERCENTUAL SUS FINAL AO CEBAS	73,90%	

Capanema - PA, 31 de dezembro de 2023

HIOLANDA NETO
GALENO
NEVES: 39265455268

Assinado de forma digital por
HIOLANDA NETO GALENO
NEVES: 39265455268
Dados: 2024.07.11 12:01:56 -03'00'

Hiolanda Neto Galeno Neves
Diretora
CPF 392.654.552-68

WILSON MOREIRA
GARCIA: 39821510230

Assin
WILSON MOR
GARCIA: 39821510230
Dados: 2024.07.11 12:01:26 -03'

Wilson Moreira Garcia
Contador 009104/5-O
CPF 398.215.102-30

Termo de encerramento do Balanço Patrimonial

Contém este Livro 18 (dezoito) folhas numeradas eletronicamente 01 a 18 do período de 01/01/2023 a 31/12/2023 e serviu para o registro do Livro Balanço Patrimonial nº 10 cujas operações próprias do estabelecimento comercial vem apresentadas a seguir.

Empresa: Associação Guiomar Jesus de Prevenção e Assistência a Saúde
Atividade: Saúde
Com sede em Capanema-Pa.
Av. João Paulo II, 432, anexo bloco C, Centro, CEP 68.700-050

Registrada no Registro Civil das Pessoas Jurídicas –Pa nº 003638 em 28/06/2016
CNPJ: 25.143.682/0001-12
Inscrição Municipal: 4965
Data de encerramento do exercício social: 31/12/2023
Livro Diário registrado nº: 8, Livro A/Aux: 1, Folha: 15 a 16. 2ª Ofício da Comarca de Capanema/Pa.

Capanema, 31 de Dezembro de 2023

HIOLANDA NETO GALENO
NEVES:39265455268

Assinado de forma digital por
HIOLANDA NETO GALENO
NEVES:39265455268
Dados: 2024.07.11 12:14:58 -03'00'

Hiolanda Neto Galeno Neves
Presidente-CPF: 392.654.552-68

WILSON MOREIRA
GARCIA:39821510230

Assinado de forma digital por
WILSON MOREIRA
GARCIA:39821510230
Dados: 2024.07.11 12:18:19 -03'00'

Wilson Moreira Garcia
Contador –CRC 9104/O-05 Pa
CPF 398.215.102-30