

---

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**

**CNPJ: 45.383.106/0001-50**

**Demonstrações contábeis acompanhadas do Relatório dos  
Auditores Independentes**

**31 de dezembro de 2021 e 2020**

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**  
**45.383.106/0001-50**  
**BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020**  
*(valores expressos em reais)*

ATIVO	Nota	2021	2020	PASSIVO	Nota	2021	2020
<b>CIRCULANTE</b>							
<b>CIRCULANTE</b>							
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	5	<b>6.333.762</b>	<b>23.757.793</b>	Fornecedores	17	8.687.435	6.802.377
Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrição		431.873	760.371	Serviços Médicos a Pagar	18	5.938.585	839.921
Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição		5.901.889	22.997.423	Obrigações Trabalhistas	19	8.415.816	14.591.938
<b>Realizável</b>		<b>67.977.587</b>	<b>151.992.398</b>	Obrigações Sociais e Fiscais	20	4.665.611	5.901.610
Créditos a Receber	6	16.705.080	15.268.589	Empréstimos e Financiamentos a Pagar (CP)	21	1.561.574	2.635.823
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	12	(343.848)	(81.770)	Acordos Judiciais	22.a	525.277	614.127
Subvenções a Receber	7	1.340.035	1.340.035	Outras Obrigações	23	11.648.524	11.756.347
Contrato de Gestão a Receber	26.b	47.212.653	131.511.430	Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar	26.a	2.999.953	3.598.335
Adiantamentos	8	1.440.048	1.929.323	Contrato de Gestão a Realizar	26.b	51.454.623	152.250.714
Cheques e Cartões	9	69.343	52.560	Parcelamentos - CP	24	333.779	338.282
Tributos e Contribuições a Compensar	10	254.038	286.596	<b>TOTAL CIRCULANTE</b>		<b>96.231.175</b>	<b>199.329.473</b>
Despesas Antecipadas	11	14.883	7.038	<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Estoque	13	1.285.357	1.678.596	Empréstimos e Financiamentos a Pagar	21	12.147.239	1.677.773
<b>TOTAL CIRCULANTE</b>		<b>74.311.349</b>	<b>175.750.191</b>	Prov. Ações Cíveis e Trabalhistas	22.b	15.717.592	3.245.782
<b>NÃO CIRCULANTE</b>							
<b>Realizável a Longo Prazo</b>		<b>441.962</b>	<b>373.998</b>	Parcelamentos	24	11.781.285	11.646.164
Depósitos e Bloqueios Judiciais	14	441.962	373.998	Contrato de Gestão a Realizar	26.b	-	-
<b>Imobilizado</b>		<b>30.929.363</b>	<b>29.023.594</b>	Receita Diferida	25	542.375	542.375
Bens sem Restrição		36.866.307	33.762.035	Outras Obrigações	23	739.287	528.622
Bens com Restrição		1.405.934	1.393.290	<b>TOTAL NÃO CIRCULANTE</b>		<b>40.927.777</b>	<b>17.640.716</b>
(-) Depreciação Acumulada		(7.342.878)	(6.131.731)	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>Intangível</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	Patrimônio Social	27.a	(34.355.137)	(3.790.507)
Softwares		4.501	4.501	Ajuste de Avaliação Patrimonial	27.b	19.679.721	19.679.721
(-) Amortização Acumulada		(4.501)	(4.501)	Déficit do Exercício	28.c	(16.800.863)	(27.711.620)
<b>TOTAL NÃO CIRCULANTE</b>		<b>31.371.325</b>	<b>29.397.592</b>	<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>(31.476.278)</b>	<b>(11.822.406)</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>105.682.674</b>	<b>205.147.783</b>	<b>TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>105.682.674</b>	<b>205.147.783</b>



*Beatriz de Oliveira Rodrigues*  
**Contadora**

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**  
**45.383.106/0001-50**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS**  
**FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020**  
(valores expressos em reais)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Receitas</b>			
Receitas Pacientes SUS		7.160.836	5.904.428
Receitas Pacientes Convênios		6.817.150	5.536.510
Receitas Pacientes Particulares		1.578.117	162.811
Receita com Contrato de Gestão		151.699.268	314.042.740
		<b>167.255.371</b>	<b>325.646.488</b>
<b>(-) Deduções da Receita Bruta</b>			
Glosas de Convênios e Particulares		(26.641)	56.576
		<b>(26.641)</b>	<b>56.576</b>
<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>			
Custo de Pessoal		(169.500.795)	(326.452.730)
Custo de Serviços de Terceiros		(8.598.257)	(20.996.306)
Custo de Materiais / Medicamentos		(19.377.545)	(35.362.616)
		<b>(197.476.597)</b>	<b>(382.811.652)</b>
<b>Resultado Bruto</b>		<b>(30.247.867)</b>	<b>(57.108.588)</b>
<b>DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS</b>			
Despesas Administrativas e Gerais		(11.910.259)	(16.915.312)
Financeiras Líquida		(1.202.450)	8.047
Despesas com Depreciação / Amortização		(2.295.013)	(2.303.388)
Outras Despesas/Receitas Operacionais		(7.778.648)	(5.805.863)
		<b>(23.186.370)</b>	<b>(25.016.516)</b>
<b>RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS</b>			
Receitas com Subvenção Municipal		17.831.173	21.489.523
Receitas com Subvenção Estadual		6.970.791	6.473.795
Receitas com Subvenção Federal		-	139.157
Receitas com Doações		15.365	2.641.930
Benefício Usufruído de Cota Patronal ( + )	32	11.816.044	23.669.079
		<b>36.633.374</b>	<b>54.413.485</b>
<b>DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>(16.800.863)</b>	<b>(27.711.620)</b>

  
**Beatriz de Oliveira Rodrigues**  
 Contadora  
 CRC 1SP 321993/O-2

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI  
45.383.106/0001-50  
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS  
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Resultado do Exercício	Total do Patrimônio Líquido
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>7.622.155</b>	<b>19.679.721</b>	<b>(1.100.697)</b>	<b>26.201.179</b>
Transf. P/ Patr. Social de Resultado de exerc. anteriores	(1.100.697)	-	1.100.697	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	(10.311.965)	-	-	(10.311.965)
Déficit do exercício corrente - 2020	-	-	(27.711.620)	(27.711.620)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>(3.790.507)</b>	<b>19.679.721</b>	<b>(27.711.620)</b>	<b>(11.822.406)</b>
Transf. P/ Patr. Social de Resultado de exerc. anteriores	(27.711.620)	-	27.711.620	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	(2.853.009)	-	-	(2.853.009)
Déficit do exercício corrente - 2021	-	-	(16.800.863)	(16.800.863)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>(34.355.137)</b>	<b>19.679.721</b>	<b>(16.800.863)</b>	<b>(31.476.278)</b>



Beatriz de Oliveira Rodrigues  
Contadora  
CRC 1SP 321993/O-2

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI  
45.383.106/0001-50  
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA  
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020  
(valores expressos em reais)

Método Indireto	2021	2020
<b>1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:</b>		
<b>A - Resultado Líquido Ajustado</b>		
Déficit do Exercício	(16.800.863)	(27.711.620)
Prov.Ações Cíveis e Trabalhistas	12.471.810	2.028.095
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	262.079	(633.923)
Receitas Diferidas	-	542.375
Ajuste de Exercícios Anteriores	(2.853.009)	(10.311.965)
Depreciação	1.211.147	776.926
<b>(=) Resultado Ajustado</b>	<b>(5.708.836)</b>	<b>(35.310.113)</b>
<b>B - Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante</b>		
Créditos a Receber	(1.436.491)	(1.102.467)
Subvenções a Receber	-	20.992.661
Adiantamentos	489.276	(814.723)
Contrato de Gestão a Receber	84.298.777	(76.640.019)
Cheques e Cartões	(16.783)	33.857
Tributos e Contribuições a Compensar	32.558	(4.822)
Despesas Antecipadas	(7.845)	4.759
Estoque	393.240	(582.432)
Depósitos e Bloqueios Judiciais	(67.964)	(68.234)
<b>(=) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante</b>	<b>83.684.767</b>	<b>(58.181.419)</b>
<b>C - Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante</b>		
Fornecedores	1.885.058	1.173.626
Serviços Médicos a Pagar	5.098.665	321.997
Obrigações Trabalhistas	(6.176.123)	1.074.553
Obrigações Sociais e Fiscais	(1.235.999)	1.495.891
Acordos Judiciais	(88.850)	87.809
Outras Obrigações	102.842	(404.174)
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar	(598.382)	3.574.480
Contrato de Gestão a Realizar	(100.796.091)	96.740.480
Parcelamentos	130.618	540.390
<b>(=) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante</b>	<b>(101.678.262)</b>	<b>104.605.052</b>
<b>2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:</b>		
<b>(=) TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)</b>	<b>(23.702.331)</b>	<b>11.113.520</b>
Investimentos		
Aquisição do Imobilizado	(3.116.916)	(4.701.989)
Resultado Baixa Imobilizado	-	6.564
<b>(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(3.116.916)</b>	<b>(4.695.425)</b>
<b>3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:</b>		
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	9.395.216	(265.204)
<b>(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>9.395.216</b>	<b>(265.204)</b>
<b>VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)</b>	<b>(17.424.031)</b>	<b>6.152.891</b>
<b>SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO</b>	<b>23.757.793</b>	<b>17.604.902</b>
<b>SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>6.333.762</b>	<b>23.757.793</b>

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(valores expressos em reais)

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI****1. Contexto operacional**

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Birigui é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais e tem como finalidade prestar assistência médica e hospitalar.

Através da portaria 54/2016 de 27/10/2016 a Entidade se tornou uma OS – Organização Social. Atualmente possui contrato de gestão para os seguintes projetos:

Nome do Projeto	CNPJ	Vigência
Estratégia e Saúde da Família (Birigui)	45.383.106/0003-11	20/06/2017 a 20/06/2022
Pronto Socorro Municipal de Araçatuba	45.383.106/0010-40	09/04/2018 a 04/07/2022
Unidade Pronto Atendimento- Ribeirão Pires	45.383.106/0011-21	11/06/2018 a 11/03/2021
Hospital Público Regional dos Caetés	45.383106/0017-17	22/08/2019 a 19/04/2021
Unidade de Pronto Atendimento de Itaquaquecetuba	45.383.106/0001-50	29/04/2020 a 28/04/2021
Centro de Saúde de Itaquaquecetuba	45.383.106/0001-50	29/04/2020 a 28/04/2021
Centro de Saúde Infantil de Itaquaquecetuba	45.383.106/0001-50	29/04/2020 a 28/04/2021
Hospital de Campanha Enfrentamento Covid-19 Rib. Pires	45.383.106/0001-50	20/04/2020 a 22/01/2021
RAPS – Rede de Atenção Psicossocial	45.383.106/0009-07	08/03/2018 a 08/03/2021

**Área de Atuação e objeto Social**

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Birigui tem como objetivo básico, sem visar lucro, a manutenção de leitos e serviços hospitalares para uso público, sem distinção de raça, cor, credo, sexo e religião, dentro das proporções estabelecidas pela legislação e regulamentos estaduais. Abrangem o atendimento pelo Sistema Único de Saúde nas áreas hospitalar e ambulatorial.

**2. Manutenção Financeira da Santa Casa**

Os recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais são provenientes principalmente de:

- Diárias, serviços hospitalares e ambulatoriais por atendimento ao SUS, Convênios e Particulares;
- Contratos de prestação de serviços com empresas;
- Auxílios e subvenções dos poderes públicos;
- Donativos e Contribuições de pessoas físicas e jurídicas.

**3. Descrições das principais práticas contábeis**

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão apresentadas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.



**4. Base de Preparação e Apresentação**

Estas demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com o Pronunciamento Técnico de Contabilidade, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), conforme adotado no Brasil por meio de aprovação do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com a ITG 2002 – aplicável as Entidades Sem Fins Lucrativos.

**a) Ativo Circulante**

O Ativo Circulante está demonstrado pelos valores de custos deduzidos, quando aplicável, das correspondentes provisões para reduções ao valor recuperável;

**b) Moeda de Apresentação**

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais;

**c) Caixa e Equivalentes de Caixa**

Compreendem dinheiro em Caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo que estão registradas pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço;

**d) Aplicações Financeiras**

São registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado;

**e) Contas a Receber**

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços ao Sistema Único de Saúde – SUS, Convênios e Particulares.

**f) Provisão de Perdas sobre Faturas a Receber**

A entidade constituiu provisão para possíveis perdas em seus créditos a receber com base em: estimativas e históricos de anos anteriores;

**g) Estoque**

Avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado e farmácia;

**h) Ativo Não Circulante**

Representado pelos bens móveis da Entidade, bem como sua respectiva depreciação;

**i) Imobilizado**

Registrado ao custo de aquisição, deduzido dos encargos de depreciação calculada com base nas taxas permitidas pela legislação pertinente;

**j) Passivo Circulante**

É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridas;

**k) Fornecedores**

As contas a pagar a fornecedores são obrigações referentes a aquisições de bens, materiais, medicamentos, e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, e são classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no curso normal dos negócios, por até 12 meses;

**l) Obrigações Trabalhistas**

Refere-se a obrigações salariais e provisão de férias, junto a funcionários da Entidade;

**m) Férias a pagar**

Constituída com base na remuneração dos empregados, incluindo um terço das férias vencidas e proporcionais bem como os encargos sociais incorridos pela mesma;

**n) Obrigações Sociais e Fiscais**

Representam valores a pagar, referentes, INSS, FGTS, IRRF e PIS s/ Folha de Pagamento;

**o) Empréstimos e Financiamentos**

Referem-se a recursos financeiros tomados junto a instituições financeiras e encontram-se contabilizados nas contas do Passivo Circulante E Passivo Não Circulante;

**p) Passivo não circulante**

É demonstrado por valores conhecidos e calculáveis incluindo os encargos incorridos;



**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(valores expressos em reais)

**5. Caixa e Equivalentes de Caixa**

	Exercícios	
	2021	2020
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa Sem Restrição</b>		
Caixa - Sem Restrição	17.032	30.273
Banco Conta Movimento - Sem Restrição	20.562	31.572
Aplicação Financeira - Sem Restrição	394.279	698.526
	<u>431.873</u>	<u>760.371</u>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa Com Restrição</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Banco Conta Movimento - Com Restrição	1.721.200	5.476.534
Aplicação Financeira - Com Restrição	4.180.690	17.520.889
	<u>5.901.889</u>	<u>22.997.423</u>

**6. Créditos a Receber**

A composição dos "Créditos a Receber" são referentes a valores da prestação de serviços operacional da entidade, está representada pelas contas demonstradas a seguir:

	Exercícios	
	2021	2020
<u>Total Créditos a Receber</u>	<u>16.705.080</u>	<u>15.268.589</u>

**a) Convênios a Receber**

Valores referentes a prestação de serviços operacional da entidade.

	Exercícios	
	2021	2020
<b>Convênios a Receber</b>		
Sus a Receber	672.338	672.055
Associação Santa Casa Clínicas (Convênio)	416.499	22.113
Universidade Brasil - Campos Fernandópolis	162.000	162.000
Universidade Metropolitana de Santos - Unimes	78.000	78.000
Instituto de Desenvolvimento Social	70.303	70.303
CABESP	11.480	11.480
CASSI	5.166	5.166
Prefeitura de Coroados	2.398	2.398
Prefeitura de Piacatu	7.259	7.259
Prefeitura de Buritama	592	592
Glosas a Receber	100	68.806
Demais Convênios a Receber	42.074	39.408
	<u>1.468.210</u>	<u>1.139.581</u>

**b) Demais Créditos a Receber**

Valores referente a movimentação dos projetos do contrato de gestão.

Demais Créditos a Receber	Exercícios	
	2021	2020
Empréstimos entre Filiais (Projetos)	1.907.993	846.921
Particular a Receber	157.110	110.898
Demais Créditos a Receber	2.828	2.249
	<b>2.067.931</b>	<b>960.068</b>

**c) Crédito Associação**

Crédito Associação	Exercícios	
	2021	2020
Crédito Empréstimo Associação	2.650.674	2.650.674
Receita Assumida Associação	10.518.267	10.518.267
	<b>13.168.940</b>	<b>13.168.940</b>

**7. Subvenções a Receber**

Refere-se a valores a receber de entes públicos, por meio de assinatura de contrato de subvenção, registrados conforme NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamental.

Subvenções a Receber	Exercícios	
	2021	2020
Prefeitura de Birigui - Conv 9162	291.297	291.297
Prefeitura de Birigui - Conv 9163	118.209	118.209
Custeios Municipais Lei 6.218/216	930.529	930.529
	<b>1.340.035</b>	<b>1.340.035</b>

**8. Adiantamentos**

Representam os valores provenientes de adiantamento a funcionários, fornecedores de prestação de serviços.

Adiantamentos	Exercícios	
	2021	2020
Adiantamento Salarial	40.829	104.489
Adiantamento 13º Salário	22.544	25.644
Adiantamento de Férias	69.345	269.114
Adiantamento de Viagem	-	1.319
Adiantamento à Fornecedores	1.307.331	1.528.758
	<b>1.440.048</b>	<b>1.929.323</b>

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(valores expressos em reais)

**9. Cheques e Cartões**

Cheques e Cartões	Exercícios	
	2021	2020
Cheques a Receber	6.660	3.983
Cartões de Crédito a Receber	62.683	48.577
	<u>69.343</u>	<u>52.560</u>

**10. Tributos e Contribuições a compensar**

Créditos Tributários e Previdenciários representados por IRRF, CSSL, parcelamentos e outros.

Tributos e Contribuições a Compensar	Exercícios	
	2021	2020
Tributos a Compensar	20.014	11.602
Créditos Tributários a Compensar	115.171	156.141
Outros Créditos Tributos a Compensar	118.853	118.853
	<u>254.038</u>	<u>286.596</u>

**11. Despesas Antecipadas**

São valores a absorver em despesas próprias no exercício, representada por seguros pagos antecipadamente e será utilizada durante o próximo exercício.

Despesas Antecipadas	Exercícios	
	2021	2020
Seguros a Apropriar	14.883	7.038
	<u>14.883</u>	<u>7.038</u>

**12. (-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa**

Refere-se a valores que foram considerados a existência de evidência objetiva, constituindo-se assim, a perda no valor recuperável do crédito.

(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	Exercícios	
	2021	2020
(-) Créditos a Receber	(343.848)	(81.770)
	<u>(343.848)</u>	<u>(81.770)</u>



**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(valores expressos em reais)

**13. Estoques**

Os Estoques de medicamentos, materiais hospitalares e de almoxarifados são avaliados pelo custo médio, que não superam o valor de mercado.

Estoque	Exercícios	
	2021	2020
Insumos e Medicamentos	593.030	710.359
Material Médico e Hospitalar	269.758	480.638
Almoxarifado	422.569	487.600
	<b>1.285.357</b>	<b>1.678.596</b>

**14. Depósitos Judiciais e Fiscais**

São depósitos determinados por ordem do juiz, é consequência da realização de atos processuais de penhora, representados pelos seguintes valores.

Depósitos e Bloqueios Judiciais	Exercícios	
	2021	2020
Depósito Judicial - Cível	266.245	216.824
Depósito Judicial - Trabalhista	1.178	1.178
Depósito Judicial - Eventos/Sinistros	68.367	68.367
Bloqueio Judicial - Outros	106.171	87.628
	<b>441.962</b>	<b>373.998</b>

**15. Imobilizado**

A Entidade realizou, em 2016, a avaliação de seus terrenos e edificação, com o objetivo de estabelecer o custo atribuído aos itens avaliados, com a finalidade de reeditar os valores dos bens, constantes no Ativo imobilizado, corrigindo eventuais distorções entre o valor de mercado e o atualmente constante na contabilidade.

Imobilizado - Bens sem Restrição	Saldo 2020	Adições	Baixas	Transferência	Saldo 2021
Edificações	9.979.678	-	-	744.556	10.724.234
Terrenos	14.283.175	-	-	-	14.283.175
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	1.595.117	657.712	-	-	2.252.830
Móveis e Utensílios Hospitalares	3.719.997	1.441.204	-	-	5.161.201
Máquinas e Equipamentos Não Hospitalares	99.245	2.143	-	-	101.387
Equipamentos Não Hospitalares	358.033	19.955	-	-	377.988
Móveis e Utensílios Não Hospitalares	3.695.385	113.703	-	-	3.809.087
Veículos	31.406	125.000	-	-	156.406
Obras em Andamento	-	744.556	-	(744.556)	-
<b>Total Imobilizado - Bens sem Restrição</b>	<b>33.762.035</b>	<b>3.104.272</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36.866.307</b>

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(valores expressos em reais)

<b>Imobilizado - Bens com Restrição</b>	<b>Saldo 2020</b>	<b>Adições</b>	<b>Baixas</b>	<b>Transferência</b>	<b>Saldo 2021</b>
Maquinas e Equipamentos - Restrição	664.988	12.644	-	-	677.632
Móveis e Utensílios - Restrição	642.133	-	-	-	642.133
Equipamentos de Informática - Restrição	86.169	-	-	-	86.169
<b>Total Imobilizado - Bens com Restrição</b>	<b>1.393.290</b>	<b>12.644</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.405.934</b>
<b>Depreciação - Bens sem Restrição</b>	<b>Saldo 2020</b>	<b>Adições</b>	<b>Baixas</b>	<b>Transferência</b>	<b>Saldo 2021</b>
( - ) Edificações	(2.594.484)	(32.607)	-	-	(2.627.092)
( - ) Máquinas e Equipamentos Hospitalares	(1.201.662)	(362.335)	-	-	(1.563.996)
( - ) Móveis e Utensílios Hospitalares	(163.211)	(1.709)	-	-	(164.920)
( - ) Máquinas e Equipamentos Não Hospitalares	(53.972)	(3.195)	-	-	(57.167)
( - ) Equipamentos Não Hospitalares	(356.438)	(19.880)	-	-	(376.318)
( - ) Móveis e Utensílios Não Hospitalares	(1.589.848)	(630.102)	-	-	(2.219.950)
( - ) Veículos	(31.406)	(18.750)	-	-	(50.156)
<b>Total Depreciação - Bens sem Restrição</b>	<b>(5.991.020)</b>	<b>(1.068.577)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(7.059.598)</b>
<b>Depreciação - Bens com Restrição</b>	<b>Saldo 2020</b>	<b>Adições</b>	<b>Baixas</b>	<b>Transferência</b>	<b>Saldo 2021</b>
( - ) Maquinas e Equipamentos - Restrição	(98.528)	(88.305)	-	-	(186.833)
( - ) Móveis e Utensílios - Restrição	(26.988)	(36.971)	-	-	(63.959)
( - ) Equipamentos de Informática - Restrição	(15.195)	(17.294)	-	-	(32.489)
<b>Total Depreciação - Bens com Restrição</b>	<b>(140.711)</b>	<b>(142.570)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(283.281)</b>
<b>Imobilizado Líquido</b>	<b>29.023.594</b>	<b>1.905.769</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30.929.363</b>

16. Intangível

<b>Intangível</b>	<b>Saldo 2020</b>	<b>Adições</b>	<b>Baixas</b>	<b>Transferência</b>	<b>Saldo 2021</b>
Softwares	4.501	-	-	-	4.501
( - ) Amortização Acumulada	- 4.501	-	-	-	(4.501)
<b>Total Intangível</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

17. Fornecedores

<b>Fornecedores</b>	<b>Exercícios</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Fornecedores	8.684.864	6.799.806
Fornecedores Diversos	2.570	2.570
	<b>8.687.435</b>	<b>6.802.377</b>

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(valores expressos em reais)

**18. Serviços Médicos a Pagar**

Serviços Médicos a Pagar	Exercícios	
	2021	2020
Serviços Médicos a Pagar	5.938.585	839.921
	<b>5.938.585</b>	<b>839.921</b>

**19. Obrigações Trabalhistas**

Obrigações Trabalhistas	Exercícios	
	2021	2020
Salários a Pagar	1.575.216	4.997.446
13º Salário a Pagar	134.403	132.211
Férias a Pagar	2.744.979	7.646.885
Pensão Alimentícia a Repassar	17.550	18.574
Rescisões a Pagar	3.788.521	1.651.213
Outras obrigações Trabalhistas	155.147	145.608
	<b>8.415.816</b>	<b>14.591.938</b>

**20. Obrigações Sociais e Fiscais**

Registra os valores a recolher do FGTS e do PIS folha de pagamento, bem como os valores retidos em folha de pagamento e dos prestadores de serviços pessoa física e jurídica

Obrigações Sociais e Fiscais	Exercícios	
	2021	2020
IRRF a Recolher	1.156.215	1.422.374
INSS a Recolher	1.746.916	2.229.337
FGTS a Recolher	638.111	835.383
CSRF a Recolher	947.792	1.226.283
Cofins a Recolher	57.266	57.266
PIS a Recolher	796	816
CSLL a Recolher	220	227
ISS a Recolher	118.295	129.923
	<b>4.665.611</b>	<b>5.901.610</b>

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(valores expressos em reais)

**21. Empréstimos e Financiamentos a Pagar**

Registra os valores de empréstimos e financiamentos firmados entre a Entidade e Instituições financeiras.

	Exercícios	
	2021	2020
<b>Empréstimos e Financiamentos a Pagar (CP)</b>		
Caixa Econômica Federal (CP)	2.008.846	1.384.672
( - ) Juros Caixa Econômica Federal (CP)	(1.248.585)	(253.560)
Banco Santander (CP)	472.290	1.286.641
( - ) Juros Banco Santander (CP)	(87.557)	(223.847)
Associação Santa Casa Clínica	319.747	319.747
Capital de Giro	96.833	122.169
	<u>1.561.574</u>	<u>2.635.823</u>
<b>Empréstimos e Financiamentos a Pagar (LP)</b>		
Caixa Econômica Federal (LP)	17.075.191	519.252
( - ) Juros Caixa Econômica Federal (LP)	(5.932.790)	(39.202)
Banco Santander (LP)	1.128.055	1.408.496
( - ) Juros Banco Santander (LP)	(123.216)	(210.773)
	<u>12.147.239</u>	<u>1.677.773</u>

**22. Provisões e Acordos Judiciais****22.a Acordos Judiciais**

	Exercícios	
	2021	2020
<b>Acordos Judiciais</b>		
Ações Trabalhistas a Pagar	62.131	181.231
Ações Cíveis a Pagar	463.146	432.896
	<u>525.277</u>	<u>614.127</u>

**22.b Provisões Judiciais**

	Exercícios	
	2021	2020
<b>Prov. Ações Cíveis e Trabalhistas</b>		
Ações Tributárias a Pagar	404.275	404.275
Ações Trabalhistas a Pagar	10.469.432	26.827
Ações Cíveis a Pagar	4.843.885	2.814.680
	<u>15.717.592</u>	<u>3.245.782</u>

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(valores expressos em reais)

**23. Outras Obrigações**

	Exercícios	
	2021	2020
<b>Outras Obrigações (CP)</b>		
Cheques a Compensar	424	424
Custas Processuais a Recolher	2.531	2.531
Honorários Advocatícios a Pagar	6.225	6.225
Honorários Periciais a Pagar	1.083	1.083
Juros Passivos a Pagar	(31.823)	(31.823)
Outras Obrigações a Pagar	11.516.771	11.247.471
Multas / Encargos - FGTS	17.829	41.806
Convênios a Realizar Santander	75.000	135.000
Aviso Beneficiários Identificados	-	407.452
Débitos Parcelados de Ressarc. SUS	615.304	500.997
Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados	(554.818)	(554.818)
	<b>11.648.524</b>	<b>11.756.347</b>
<b>Outras Obrigações (LP)</b>		
Débitos Parcelados de Ressarc. SUS (LP)	739.287	528.622
	<b>739.287</b>	<b>528.622</b>

**24. Parcelamentos**

	Exercícios	
	2021	2020
<b>Parcelamento (CP)</b>		
Parcelamento INSS	91.592	91.592
Parcelamento Procuradoria Geral da Fazenda	325.060	325.060
Parcelamento Simplificado da Receita Federal	62.640	67.143
Novo Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS	1.502.023	1.502.023
Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS	123.638	123.638
( - ) Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS	(35.522)	(35.522)
( - ) Juros Variações a Vencer	(1.433.164)	(1.433.164)
( - ) Juros White Martins	(440.323)	(440.323)
Parcelamento CPFL	274.516	274.516
( - ) Parcelamento CPFL	(136.683)	(136.683)
	<b>333.779</b>	<b>338.282</b>



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(valores expressos em reais)

Parcelamento (LP)	Exercícios	
	2021	2020
Parcelamento CPFL (LP)	480.404	754.920
( - ) Parcelamento CPFL (LP)	(239.194)	(375.876)
Parcelamento INSS (LP)	3.787.042	3.787.042
Parcelamento Receita Federal (LP)	517.534	517.534
Parcelamento Procuradoria Geral da Fazenda (LP)	3.779.813	3.779.813
Novo Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS	5.371.411	5.371.411
Parcelamento Simplificado da Receita Federal (LP)	59.429	122.069
Parcelamento PIS - Suspensão Judicial (LP)	2.754.465	2.326.731
( - ) Parcelamento FGTS	(4.743.405)	(4.767.383)
( - ) Parcelamento Procuradoria Geral da Fazenda (LF)	(125.731)	(125.731)
Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS (LP)	195.760	319.397
( - ) Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS (L	(56.242)	(91.764)
Parcelamentos Ações Cíveis a Pagar (LP)	-	28.000
	<b>11.781.285</b>	<b>11.646.164</b>

25. Receita Diferida

Receita Diferida	Exercícios	
	2021	2020
Receita Diferida	542.375	542.375
	<b>542.375</b>	<b>542.375</b>

26. Subvenções e Contrato de Gestão

Descrição	Banco	Contas a receber	Total do Ativo	Subvenção a realizar
Recursos com restrição	5.901.889,24	48.552.686,83	54.454.576,07	54.454.576,07
<b>Total</b>	<b>5.901.889,24</b>	<b>48.552.686,83</b>	<b>54.454.576,07</b>	<b>54.454.576,07</b>

26.a Subvenções a Realizar

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC TG 07 Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre à realização.

Convênio	Banco	Contas a receber	Total do Ativo	Subvenção a realizar
Custeios Municipais Lei 6.218/2016	33,58	930.529,00	930.562,58	930.562,58
Prefeitura de Birigui - Conv 9162	-	291.296,80	291.296,80	291.296,80
Prefeitura de Birigui - Conv 9163	-	118.208,80	118.208,80	118.208,80
Convênios Diversos	1.659.884,71	-	1.659.884,71	1.659.884,71
<b>Total</b>	<b>1.659.918,29</b>	<b>1.340.034,60</b>	<b>2.999.952,89</b>	<b>2.999.952,89</b>

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(valores expressos em reais)

**26.b Contrato de Gestão a Realizar**

Os valores recebidos provenientes de contrato de gestão não devem ser considerados como Receitas da Entidade uma vez que esse valor deverá ser “devolvido” ao Gestor, seja em contrapartida pela prestação de serviços ou, quando houver sobra, devolução dos recursos financeiros.

Assim, o resultado oriundo de Contratos de Gestão não poderá compor o Patrimônio Líquido da Entidade.

Deste modo, enquanto não houver a realização dos custos do projeto, os valores são mantidos em caixa e equivalentes de caixa e no passivo, como uma obrigação da Entidade, conforme demonstrado a seguir:

<b>Convênio</b>	<b>Banco</b>	<b>Contas a receber</b>	<b>Total do Ativo</b>	<b>Subvenção a realizar</b>
Osasco	425.934,09	1.423.639,51	1.849.573,60	1.849.573,60
Projeto Araçatuba	1.632.009,61	2.368.242,29	4.000.251,90	4.000.251,90
Projeto Araucária	0,55	-	0,55	0,55
Projeto Barueri	-	-	-	-
Projeto Birigui - ESF	672.724,23	3.935.474,04	4.608.198,27	4.608.198,27
Projeto Birigui - ESPEC	-	-	-	-
Projeto Cachoeirinha	-	-	-	-
Projeto Capanema	109.324,14	4.065.296,42	4.174.620,56	4.174.620,56
Projeto Ferraz de Vasconcelos - P.S Ped.	3.903,29	709.408,55	713.311,84	713.311,84
Projeto Ferraz de Vasconcelos - P.S. Adulto	455.223,16	366.478,88	821.702,04	821.702,04
Projeto Ferraz de Vasconcelos - UTI Adulto	1.248,51	1.468.759,34	1.470.007,85	1.470.007,85
Projeto Ferraz de Vasconcelos - UTI Ped.	794,49	548.212,47	549.006,96	549.006,96
Projeto Guapiara	0,01	-	0,01	0,01
Projeto Guarulhos	49.588,74	16.457.531,40	16.507.120,14	16.507.120,14
Projeto Hosp. Regional Patos	-	-	-	-
Projeto Itaquaquetuba - CS	-	-	-	-
Projeto Itaquaquetuba - UPA	9,35	6.369.746,03	6.369.755,38	6.369.755,38
Projeto Itaquaquetuba -CSI	33,79	-	33,79	33,79
Projeto Lençóis Paulista	244,23	-	244,23	244,23
Projeto Mandaqui	346,94	1.691.032,18	1.691.379,12	1.691.379,12
Projeto Mandaqui UTI - COVID	47.948,74	1.034.381,50	1.082.330,24	1.082.330,24
Projeto Matern. Patos	1,00	-	1,00	1,00
Projeto Osasco COVID	282.382,32	75.000,00	357.382,32	357.382,32
Projeto Ribeirão Pires - CAPS	599,38	1.697.553,20	1.698.152,58	1.698.152,58
Projeto Ribeirão Pires - COVID	3.086,38	894.336,45	897.422,83	897.422,83
Projeto Ribeirão Pires - UPA	1.476,72	4.106.839,97	4.108.316,69	4.108.316,69
Projeto Vargem Paulista	555.091,28	720,00	555.811,28	555.811,28
<b>Total</b>	<b>4.241.970,95</b>	<b>47.212.652,23</b>	<b>51.454.623,18</b>	<b>51.454.623,18</b>

**27. Patrimônio Social****a. Patrimônio Social**

Representa o patrimônio inicial da Entidade, considerando os superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, bem como os ajustes de exercícios anteriores.

No exercício de 2021 a Entidade conta com um Patrimônio Social no montante consolidado de (R\$ 31.476.278)

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**

**CNPJ: 45.383.106/0001-50**

**Notas explicativas às Demonstrações Contábeis**

**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

**(valores expressos em reais)**

---

**b. Ajuste de Exercícios Anteriores**

São considerados como ajustes de exercícios anteriores, os fatos decorrentes de mudança de critério contábil ou de retificação de erro imputável a exercício anterior, desde que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes (art. 186, § 1º LEI Nº 6.404/76), desta forma, no balanço encerado em 31/12/2021, foram evidenciados os valores de fatos com efeitos que pertenceram a exercícios anteriores no valor de (R\$ 2.853.009).

**c. Resultado do Exercício**

O Déficit do exercício de 2.021, no montante de (R\$ 16.800.863), após a apreciação pelos Diretores da Entidade, será integrado ao Patrimônio Social da Entidade.

**28. Receitas**

As receitas são registradas mensalmente, em obediência aos princípios de competência do exercício 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 parte com o SUS, Convênios Particulares e Mensalidades de Planos de Saúde.

**29. Despesas**

As despesas estão sendo apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

**30. Receita com Gestão de Projeto**

Conforme citado em nota explicativa Nº1 através da portaria 54/2016 de 27/10/2016 a Entidade se tornou uma OS – Organização Social, deste modo a entidade iniciou a gestão administrativa, dos projetos discriminados na nota explicativa Nº26.b.

**31. Atendimento ao SUS**

A IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI, em atendimento ao inciso II do artigo 9º da LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021, a Entidade apresentou em 2021 percentuais de atendimentos decorrentes de convênio firmado com o SUS (Sistema Único de Saúde) superior a 60% do total de sua capacidade instalada, sendo que atingiu o percentual de 68%.

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**

**CNPJ: 45.383.106/0001-50**

**Notas explicativas às Demonstrações Contábeis**

**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

**(valores expressos em reais)**

**32. Isenções Previdenciárias e Imunidades Tributárias usufruídas**

De acordo com o Art. 150 da Constituição Federal, a entidade é imune dos impostos sobre patrimônio e renda. Além disso, é considerada isenta de contribuições de acordo com o Art. 195 da Constituição Federal pois atende ao disposto na Lei 12.101/2009 e no Decreto 7.300/2010.

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros e também ao artigo 30 da Portaria MS 834/16, estão demonstrados a seguir os valores relativos às isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2021, como se devidos fossem.

Isenções Previdenciárias	Exercícios	
	2021	2020
Isenção de Cota Patronal ( - )	(11.816.044)	(23.669.079)
	<u>(11.816.044)</u>	<u>(23.669.079)</u>

**33. Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis**

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação em 28 de maio de 2022.

**34. Outras informações**

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

Birigui (SP), 31 de dezembro de 2021.

  
Beatriz de Oliveira Rodrigues  
Contadora  
CRC 1SP 321993/O-2