



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Fósforo, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.504-458 Irati - PR

IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI.

Irati - PR

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

(Em Reais)

A T I V O

	2019	2018
ATIVO CIRCULANTE	3.867.531,58	4.067.024,85
DISPONIBILIDADES	957.913,80	1.209.309,24
Caixa e Bancos Cta. Movimento	509.687,85	921.420,18
Aplicações Financeiras	448.225,95	287.889,06
CRÉDITOS	2.434.031,30	2.465.069,38
Ministério da Saúde - SUS	1.148.185,71	1.067.611,15
Convênios	1.285.845,59	1.397.458,23
OUTROS CREDITOS	154.969,99	74.576,51
Adto. p/ Fornecedor	8.383,86	17.085,02
Créditos Diversos	146.586,13	57.491,49
DESPESAS EXERC. SEGUINTE	38.955,00	66.795,17
Despesas / Seguros e Juros à Vencer	38.955,00	66.795,17
ESTOQUE	281.661,49	251.274,55
ATIVO NÃO CIRCULANTE	19.303.896,54	19.033.034,55
CRÉDITOS E VALORES	12.572,75	12.572,75
Processos Judiciais	12.572,75	12.572,75
INVESTIMENTO	5.493,00	4.062,87
IMOBILIZADO	19.225.680,79	19.016.398,93
Imóveis	10.630.377,80	9.969.397,48
Instalações	195.149,98	137.585,32
Móveis e Utensílios	612.140,02	612.140,02
Equipamentos Hospitalares	10.749.555,07	10.404.391,69
Veículos	21.180,06	21.180,06
Equip. de Informática / Xerox	209.925,54	182.316,81
Imobilizações em Andamento	2.017.650,34	2.554.131,87
(-) Depreciação Acumulada	(5.210.298,02)	(4.864.744,32)
INTANGÍVEL	60.150,00	0,00
Software	117.260,64	57.110,64
(-) Amortização Acumulada	(57.110,64)	(57.110,64)
TOTAL DO ATIVO	23.171.428,12	23.100.059,40



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Fósforo, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.504-458 Irati - PR

IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI.

Irati - PR

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

(Em Reais)

PASSIVO

	2019	2018
PASSIVO CIRCULANTE	9.681.736,85	11.731.606,32
Fornecedores	951.054,50	903.893,01
Empréstimos e Financiamentos	1.334.612,52	1.357.201,33
Provisão de Férias e Encargos	1.421.311,08	1.326.339,87
Obrigações Sociais e Trabalhistas	1.102.476,97	1.442.188,87
Honorários Equipe Médica	1.657.730,90	941.416,15
Obrigações Fiscais	2.480.661,94	1.451.358,19
Provisões Para Contingências	0,00	150.463,50
Outras Obrigações	46.190,00	18.850,00
Subvenções Governamentais	3.053,13	79.691,16
Receita Diferida Subvenções	684.645,81	4.060.204,24
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	13.127.646,06	9.792.657,67
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	13.127.646,06	9.792.657,67
Fornecedores	1.262.832,65	761.844,39
Empréstimos e Financiamentos	3.518.711,53	4.835.030,42
Obrigações Sociais - Parcelamento	2.838.300,67	1.680.819,67
Receita Diferida Subvenções	4.368.879,47	1.376.041,45
Obrigações Cessão/Comodato	1.138.921,74	1.138.921,74
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	362.045,21	1.575.795,41
Patrimônio Social	1.575.795,41	3.178.892,03
Déficit do Exercício	(1.213.750,20)	(1.603.096,62)
TOTAL DO PASSIVO	23.171.428,12	23.100.059,40



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Fósforo, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.504-458 Irati - PR

IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI.

Irati - PR

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019**

(Em Reais)

	2019	2018
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	25.523.047,10	25.330.086,08
RECEITA DA ATIVIDADE FIM SAÚDE	25.394.118,27	25.257.845,04
Prestação de Serviços ao SUS	16.896.161,07	16.315.323,65
Prestação de Serviços Convênios	5.886.640,05	6.298.417,63
Prestação de Serviços Particulares	2.611.317,15	2.644.103,76
RECEITA DA ATIVIDADE MEIO	128.928,83	72.241,04
Doações Recebidas	128.928,83	72.241,04
(-) DEDUÇÕES DAS RECEITA BRUTA	(198.066,80)	(182.656,23)
Glosas e Cancelamento de Vendas	(198.066,80)	(182.656,23)
RECEITA LÍQUIDA	25.324.980,30	25.147.429,85
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(23.944.610,44)	(23.336.522,66)
SUPERÁVIT BRUTO	1.380.369,86	1.810.907,19
DESPESAS OPERACIONAIS	(3.386.074,23)	(3.951.129,82)
DESPESAS ATIVIDADE FIM SAÚDE	(2.089.384,73)	(2.702.212,81)
Despesas com Pessoal Administrativo	(1.583.388,70)	(1.553.401,54)
Despesas Gerais Administrativas	(813.889,70)	(888.064,09)
Outras Receitas/Despesas	307.893,67	(260.747,18)
RESULTADO FINANCEIRO	(1.296.689,50)	(1.248.917,01)
Despesas Financeiras	(1.339.151,91)	(1.302.608,38)
Receitas Financeiras	42.462,41	53.691,37
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	791.954,17	537.126,01
Receita Subvenções Governamentais	710.380,76	443.345,08
Receita Contrib. Soc. Usufruída Fim Saúde	0,00	0,00
Previdenciárias	3.034.298,77	3.088.783,93
Federais	759.749,41	754.422,90
Municipais	803.276,67	835.381,35
(-) Isenções	(4.597.324,85)	(4.678.588,17)
Receita de Locação	81.573,41	93.780,93
DÉFICIT OPERACIONAL	(1.213.750,20)	(1.603.096,62)
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(1.213.750,20)	(1.603.096,62)



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Fósforo, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.504-458 Irati - PR

IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI.

Irati - PR

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO
DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019**

(Em Reais)

	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Déficit Líquido	(1.213.750,20)	(1.603.096,62)
Ajustes por:		
Depreciação e Amortização	345.553,70	260.410,39
(Déficit) Superávit Ajustado	(868.196,50)	(1.342.686,23)
(Aumento) Diminuição nos Ativos		
Subvenções Governamentais	0,00	0,00
Ministério da Saúde SUS	(80.574,56)	38.025,65
Estoques	(30.386,94)	(78.779,62)
Outros Valores a Receber	59.059,33	260.998,41
Aumento (Diminuição) nos Passivos		
Subvenções Governamentais a Prestar Contas	(459.358,44)	246.135,71
Fornecedores	548.149,75	244.303,73
Obrigações Sociais e Trabalhistas	(244.740,69)	711.831,42
Outras Obrigações	1.622.495,00	1.136.607,32
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	546.446,95	1.216.436,39
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Bens para o Ativo	(616.415,69)	(1.748.994,36)
Caixa líquido obtido(aplicado) Atividades Investimentos	(616.415,69)	(1.748.994,36)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Variação em empréstimos	(181.426,70)	(611.789,96)
Caixa líquido obtido(aplicado) atividades financiamentos	(181.426,70)	(611.789,96)
AUMENTO/REDUÇÃO LÍQUIDO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(251.395,44)	(1.144.347,93)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	1.209.309,24	2.353.657,17
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	957.913,80	1.209.309,24



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Fósforo, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.504-458 Irati - PR

IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI.

Irati - PR

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019
(Em Reais)**

EVENTOS	PATRIMÔNIO SOCIAL	AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	DÉFICIT DO EXERCÍCIO	TOTAL
SALDO BALANÇO EM 31.12.17	4.020.188,37	0,00	(841.296,34)	3.178.892,03
TRANSF. P/ PATRIM. SOCIAL	(841.296,34)	0,00	841.296,34	0,00
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	(1.603.096,62)	(1.603.096,62)
SALDO BALANÇO EM 31.12.18	3.178.892,03	0,00	(1.603.096,62)	1.575.795,41
TRANSF. P/ PATRIM. SOCIAL	(1.603.096,62)	0,00	1.603.096,62	0,00
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	(1.213.750,20)	(1.213.750,20)
SALDO BALANÇO EM 31.12.19	1.575.795,41	0,00	(1.213.750,20)	362.045,21



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Fósforo, Fone: (42) 3132-5000
Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85
E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.504-458 Irati - PR

**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI.
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO
EXERCÍCIO FINDO EM 31.12.2019**

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

A Irmandade do Hospital de Caridade de Irati é uma Entidade sem fins lucrativos, filantrópica, direcionada exclusivamente como sua principal finalidade a prestação de serviços hospitalares a comunidade.

II. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:

As demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31/dez./2019 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações-Lei nº 6.404/76 alteradas pelas Leis nºs 11.638/07 e 11.941/09, em consonância com as disposições contidas na regulamentação determinada pelo Decreto nº 8.242 de 23/mai./2014, que regulamenta a Lei nº 12.101 de 27/nov./2009 e alterações Lei nº 12.868/2013, que trata da escrituração das demonstrações contábeis e financeiras das entidades de fins filantrópicos, nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (“CPC”) e ITG 2002.

III. SUMÁRIO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

a) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Esta nomenclatura abrange o caixa e os depósitos bancários à vista, considerados como recursos de liquidez imediata.

b) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Encontram-se registradas pelo valor original, acrescido dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do balanço, através do critério “pró-rata” quando aplicável.

c) CRÉDITOS MINISTÉRIO DA SAÚDE - SUS

O montante de **R\$ 1.148.185,71** (hum milhão, cento e quarenta e oito mil, cento e oitenta e cinco reais e setenta e um centavos) refere-se a valores faturados ao Ministério da Saúde por prestação de serviços ao Sistema Único de Saúde – SUS.



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Fósforo, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.504-458 Irati - PR

d) CONVÊNIOS

O saldo de **R\$ 1.285.845,59** (hum milhão, duzentos e oitenta e cinco mil, oitocentos e quarenta e cinco reais e cinquenta e nove centavos) é o valor a receber dos convênios atendidos pela Irmandade.

e) ESTOQUES

Os estoques estão representados por medicamentos e materiais de consumo, no valor de **R\$ 281.661,49** (duzentos e oitenta e um mil, seiscentos e sessenta e um reais e quarenta e nove centavos), sendo avaliados pelo critério de custo médio de aquisição.

f) IMOBILIZADO

O imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição ou construção, corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 1995, menos a correspondente depreciação acumulada. Os encargos de depreciação, amortização e exaustão foram calculados pelo método linear, mediante a aplicação de taxas que levam em conta o tempo de vida útil econômica dos bens.

Reparos e manutenção são apropriados ao resultado durante o período em que são incorridos. O custo das principais renovações é incluído no valor contábil do ativo no momento em que for provável que os benefícios econômicos futuros que ultrapassarem o padrão de desempenho inicialmente avaliado para o ativo existente fluirão para a Entidade. As principais renovações são depreciadas ao longo da vida útil restante do ativo relacionado.

CONTA	VALOR R\$ 2019	VALOR R\$ 2018	VARIAÇÃO + (-)
IMOBILIZADO			
- Terrenos	5.788.041,25	5.788.041,25	0,00
- Edificações	4.842.336,55	4.181.356,23	660.980,32
- Instalações	195.149,98	137.585,32	57.564,66
- Equipamentos Hospitalares	10.749.555,07	10.404.391,69	345.163,38
- Móveis e Utensílios	612.140,02	612.140,02	0,00
- Veículos	21.180,06	21.180,06	0,00
- Equip. Informática / Xerox	209.925,54	182.316,81	27.608,73
- Imobilizações em andamento	2.017.650,34	2.554.131,87	(536.481,53)
- (-) Depreciações Acumuladas	(5.210.298,02)	(4.864.744,32)	(345.553,70)
TOTAL	<u>19.225.680,79</u>	<u>19.016.398,93</u>	<u>209.281,86</u>



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Fósforo, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.504-458 Irati - PR

g) INTANGÍVEL

Representado pelas seguintes contas:

	Exercícios		
	2019	2018	
	Custo	Amortização Acumulada	Líquido
Software	117.260,64	(57.110,64)	60.150,00
Total	117.260,64	(57.110,64)	60.150,00

h) DIREITOS E OBRIGAÇÕES

Os direitos e obrigações estão registrados pelos seus valores estimados de custos ou de realizações, acrescidos quando aplicável dos respectivos encargos e variações auferidos/incorridos até as datas dos balanços patrimoniais.

Uma provisão é reconhecida no balanço quando a Entidade possui um direito/obrigação legal, ou, constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico esteja diretamente envolvido neste direito/obrigação. As provisões com as obrigações estão registradas, tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido e consideradas suficientes para cobrir perdas futuras segundo a Administração da Entidade.

i) FORNECEDORES

Os saldos desta conta são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de terceiros no curso normal das operações, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano (ou ciclo operacional normal dos negócios, ainda que mais longo). Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

Elas são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, posteriormente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa de juros efetiva. Na prática, são reconhecidas ao valor da fatura correspondente.



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Fósforo, Fone: (42) 3132-5000
Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85
E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.504-458 Irati - PR

Aproximadamente 22% do saldo registrado no passivo circulante se deve a obrigações junto a COPEL, as quais, foram parceladas em dezembro de 2016:

Posição Obrigações COPEL

Passivo Circulante – Fornecedores	R\$ 342.701,81
Passivo não Circulante – Fornecedores	R\$ 2.636.859,83
Total contrato:	R\$ 2.979.561,64
Juros a Apropriar	R\$ (1.505.933,82)
Saldo em 31/12/2019:	R\$ 1.473.727,82

j) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR

São registrados pelo valor do principal, acrescidos dos encargos financeiros proporcionais até a data do balanço:

Descrição	Início	Vcto.	Encargos Custo Efetivo	Exercícios	
				2019	2018
Caixa Econômica Federal	03/2017	03/2027	24,67% ao ano	3.666.666,56	4.166.666,60
Caixa Econômica Federal	05/2017	01/2021	23,75% ao ano	616.692,21	1.185.946,54,0
UNIPRIME	11/2018	11/2021	12,69% ao ano	569.965,28	839.618,61
Total				4.853.324,05	6.192.231,75
Curto prazo				1.334.612,52	1.357.201,33
Longo prazo				3.518.711,53	4.835.030,42
Total				4.853.324,05	6.192.231,75

k) OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

	Exercícios	
	2019	2018
Ordenados e Salários a Pagar	566.033,12	572.056,67
FGTS a Recolher	189.432,01	257.563,11
INSS a recolher	192.132,41	544.364,24
Contribuição Sindical	3.511,24	3.645,41
Outras Obrigações Trabalhistas	151.368,19	64.559,44
Total	1.102.476,97	1.442.188,87



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Fósforo, Fone: (42) 3132-5000
Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85
E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.504-458 Irati - PR

l) OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS

	Exercícios	
	2019	2018
IRRF a Recolher	911.687,11	493.921,26
PIS / COFINS / CSLL	529.433,44	311.790,25
Parcelamento INSS/FGTS	2.179.559,52	637.498,16
Parcelamento PERT (IR, PCC, INSS, FGTS)	1.698.282,54	1.688.968,19
Total	5.318.962,61	3.132.177,86
Curto Prazo	2.480.661,94	1.451.358,19
Longo Prazo	2.838.300,67	1.680.819,67
Total	5.318.962,61	3.132.177,86

m) PATRIMONIO LÍQUIDO

O total de **R\$ 362.045,21** (Trezentos e sessenta e dois mil, quarenta e cinco reais e vinte e um centavos) está assim apresentado:

Patrimônio Social	1.575.795,41
Déficit do Exercício	<u>(1.213.750,20)</u>
	362.045,21

n) DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC).

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade – CFC n° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002. O método na elaboração do fluxo de caixa utilizado pela entidade foi o indireto.

IV. DEMONSTRATIVOS DE SERVIÇOS PRESTADOS - SAÚDE.

a) Receitas da Atividade Fim Saúde

Origem dos Atendimentos	Valor R\$	%	Nº Pacientes/Dia	%
Ministério da Saúde Atendimento SUS	16.896.161,07	66,54%	24.407	84,17%
Atendimentos NÃO SUS	8.497.957,20	33,46%	4.589	15,83%
	25.394.118,27	100,00%	28.996	100,00%



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Fósforo, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.504-458 Irati - PR

b) Receitas da Atividade Meio

Doações Recebidas	128.928,83
-------------------	-------------------

V. ISENÇÃO S/ RECEITA – ATIVIDADE FIM SAÚDE.

De acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC T 10.19 / Resolução 966 de 16/05/2003 do CFC), recomenda que as entidades beneficiadas com isenção de tributos e contribuições devem evidenciar, em Notas Explicativas, suas receitas com e sem gratuidade de forma segregada, e os benefícios fiscais gozados, conforme demonstramos a seguir:

ISENÇÕES FEDERAIS PREVIDENCIÁRIAS

INSS - Quota Patronal (20%)	R\$	2.107.151,92
INSS – Terceiros (5,8%)	R\$	611.074,06
RAT – (3%)	R\$	<u>316.072,79</u>
Total Isenções Previdenciárias:	R\$	3.034.298,77

ISENÇÕES FEDERAIS - COFINS

Base de cálculo:	R\$	25.324.980,30
Percentual aplicado -		3%
Isenção Obtida:	R\$	759.749,41

ISENÇÕES MUNICIPAIS - ISS

Base de cálculo	R\$	26.775.888,88
Percentual aplicado		3%
Isenção Obtida:	R\$	803.276,67

Irati, 31 de Dezembro de 2019



Ladislao Obrzut Neto
Provedor
CPF: 299.596.169-91



Josélia Maria Haliski
Contadora
CRC PR-048.484/O-9