

# ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE E À INFÂNCIA DE RESENDE

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal

Fundada em 19 de abril de 1941

Av. Gustavo Jardim, nº 314 – Centro – Resende – RJ – CEP: 27511-360

Tel.: (24) 3355-8426 Fax: (24) 3355-4821 e-mail: [apmir31@yahoo.com.br](mailto:apmir31@yahoo.com.br)

CNPJ: 31.460.108/0001-90

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

DESCRIÇÃO	PATRIMONIO SOCIAL	SUPERÁVIT/DÉFICIT	TOTAL
Ingressos Patrimoniais	-	-	-
Transferências	-	-	-
Superávit do Exercício	-	314,392,57	-
<b>SALDO EM 31/DEZ/2013</b>	<b>2.362.697,44</b>	<b>314.392,57</b>	<b>2.677.090,01</b>
Ingressos Patrimoniais	-	-	-
Transferências	-	-	-
Superávit do Exercício	-	71.899,63	2.748.989,84
<b>SALDO EM 31/DEZ/2014</b>	<b>2.677.090,01</b>	<b>71.899,83</b>	<b>2.748.989,84</b>
Ingressos Patrimoniais	-	-	-
Transferências	-	-	-
Déficit do Exercício	-	(113.054,92)	-
<b>SALDO EM 31/DEZ/2015</b>	<b>2.748.934,92</b>	<b>(113.054,92)</b>	<b>2.635.934,92</b>
Ingressos Patrimoniais	-	-	-
Ingressos – Doações Patrimoniais	<b>740.934,92</b>	-	-
Transferências	-	-	-
Déficit do Exercício	-	980.989,12	-
<b>SALDO EM 31/DEZ/2016</b>	<b>3.376.858,17</b>	<b>980.989,12</b>	<b>4.357.847,29</b>
Saldo Patrimônio Início Exercício	-	-	-
Ingressos – Doações Patrimoniais	-	-	-
Transferências	-	-	-
Superávit do Exercício	-	10.663,28	-
<b>SALDO EM 31/DEZ/2017</b>	<b>4.357.847,29</b>	<b>10.663,28</b>	<b>4.368.510,57</b>

Theodora Lopes da Silva  
Presidente  
CPF 586.812.647-53

Deraldo Honorato Gosta  
Tec. Contábil – CRC-RJ 020097-08  
CPF 083.678.337-91

# ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE E À INFÂNCIA DE RESENDE

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal

Fundada em 19 de abril de 1941

Demonstração de Resultado de Exercício encerrados em		
	31/12/2016	31/12/2017
<b>RECEITA BRUTA</b>		
<b>Receita Saude Operacional</b>		
SUS	3.941.297,32	3.046.201,79
Operadoras	1.045.210,33	1.491.719,70
Particulares	145.334,92	55.875,69
Projeto PAS	84.000,00	84.000,00
Subvenções	1.427.819,48	1.474.707,96
PAHI	1.372.800,00	1.543.200,00
Incentivos	2.888.973,72	4.493.419,58
<b>Resultado Bruto</b>	<b>10.905.435,77</b>	<b>12.189.124,72</b>
<b>Receitas Ñ Operacionais</b>		
Receita Financeira	26.605,44	67.798,54
Doações	6.300,00	6.680,00
Isenção Usufrída	1.226.081,47	1.853.038,11
Outras receitas	26.261,84	8.516,33
<b>Sub Total</b>	<b>1285248,75</b>	<b>1.936.032,98</b>
<b>Receita Total</b>	<b>12.190.684,52</b>	<b>14.125.157,70</b>
<b>Custo das Vendas de Serviços</b>	<b>7.714.128,65</b>	<b>7.837.806,75</b>
<b>Receita Liquida</b>	<b>4.476.555,87</b>	<b>6.287.350,95</b>
<b>Despesas Operacionais</b>		
Despesas Gerais e Administrativas	1.364.466,24	1.722.924,63
<b>Sub total</b>	<b>1.364.466,24</b>	<b>1.722.924,63</b>
<b>Despesas Ñ Operacionais</b>		
Despesas tributárias	75,96	19.386,84
Ajuste do Exercício Anterior	217.632,42	1.832.553,80
Despesa Financeira	468.336,08	599.749,74
Isenção Usufrída	1226081,47	1.853.038,11
Depreciação	218974,58	249.034,55
<b>Sub Total</b>	<b>2.131.100,51</b>	<b>4.553.763,04</b>
<b>Total da Despesas</b>	<b>3.495.566,75</b>	<b>6.276.687,67</b>
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>980.989,12</b>	<b>10.663,28</b>

THEODORA LOPES DA SILVA  
PRESIDENTE  
CPF: 586.812.647-53

DERALDO HONORATO COSTA  
T.CONTABIL - CRC-RJ 020.097-08  
CPF: 083.678.337-91

Avenida Gustavo Jardim, 314 - Centro - Resende - RJ - CEP: 27511-360  
Tel: (24) 3355-4680 / 3355-4013 email: apmir31@yahoo.com.br  
CNPJ: 31,460,108/0001-90

**ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE E À INFÂNCIA DE RESENDE**  
 Instituição Filantrópica de Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal  
 Fundada em 19 de abril de 1941  
 Av. Gustavo Jardim, nº 314 - Centro - Resende - RJ - CEP: 24511.360  
 Tel.: (24) 3355-4680 : (24) 3355-4013 e-mail: apmir31@yahoo.com.br  
 CNPJ: 31.460.108/0001-90

**BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017**

<b>ATIVO</b>		
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.947.374,12</b>	<b>6.346.721,95</b>
<b>DISPONIVEL</b>	<b>482.299,07</b>	<b>343.073,46</b>
Caixa	8.531,94	6.896,07
Bancos/Aplicações	473.767,13	336.177,39
<b>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</b>	<b>4.716.847,49</b>	<b>5.255.420,93</b>
Convenios e Títulos a Receber	4.460.160,33	4.823.353,09
Devedores Diversos	137.534,95	330.959,79
Estoques	119.152,21	101.108,05
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>748.227,56</b>	<b>748.227,56</b>
Direitos a Receber	748.227,56	748.227,56
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE - Longo Prazo</b>	<b>3.174.931,99</b>	<b>3.129.092,09</b>
Investimentos	295,77	295,77
Imobilizado	3.032.386,39	2.848.708,81
Imobilizações Tangíveis	1.612.837,27	1.501.640,40
(-) Depreciações Acumuladas	(1.470.587,44)	(1.221.552,89)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>9.122.306,11</b>	<b>9.475.814,04</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.521.074,26</b>	<b>3.686.616,57</b>
Empréstimos e Financiamentos	2.523.365,68	2.653.723,48
Fornecedores	415.464,52	6.625,93
Obrigações Tributárias	84.927,03	128.823,81
Obrigações Sociais a Recolher	103.805,36	398.686,17
Obrigações Trabalhistas	310.769,34	317.215,02
Provisões	38.922,33	84.706,87
Outras Contas a Pagar		-
Serviços Prestados a Pagar	43.820,00	96.835,29
Depósitos de Pacientes	-	-
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE - Longo Prazo</b>	<b>1.232.721,28</b>	<b>1.431.350,18</b>
Parcelamentos e Financiamentos	1.232.721,28	1.431.350,18
<b>PATRIMONIO LÍQUIDO</b>	<b>4.368.510,57</b>	<b>4.357.847,29</b>
Patrimônio Social	4.357.847,29	3.376.858,17
Superávit/Déficit do Exercício	10.663,28	980.989,12
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>9.122.306,11</b>	<b>9.475.814,04</b>

Theodora Lopes da Silva  
 PRESIDENTE  
 CPF: 586.812.647-53

Deraldo Honorato Costa  
 TEC.CONTAB. CRC-RJ 020.097-D8  
 CPF: 083.678.337-91

## NOTAS EXPLICATIVAS - EXERCÍCIO 2017

APMIR - ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO À MATERNIDADE E À INFÂNCIA DE  
RESENDE - CNPJ: 31.460.108/0001-90  
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2017

### I - CONTEXTO OPERACIONAL

#### Nota 01

A Associação de Proteção a Maternidade e a Infância de Resende, fundada em 19 de abril de 1941, nesta cidade de Resende, Estado do Rio de Janeiro, é uma Associação Civil, de natureza filantrópica, sem fins lucrativos destinadas ao atendimento à mulher em especial as gestantes, parturientes e ao neonato, reconhecida de Utilidade Pública pelo Decreto Federal nº 67.664, de 26/11/1970, pelo Decreto Estadual nº 7.372, de 07/01/1974 e pelo Decreto Municipal nº 1.099, de 28/03/1972, e se rege pelas disposições estatutárias e pela legislação aplicável.

### II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E EFEITOS DA LEI Nº 11.638/2007 E LEI Nº 11.941/2009

#### Nota 02

As Demonstrações Contábeis e Financeiras estão elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas pela Lei nº 6.404/76, adotando e incorporando as alterações promovidas pela Lei nº 11.638/2007 e LEI nº 11.941/2009, apresentadas comparativamente com as DEMONSTRAÇÕES levantadas e, expressas em reais.

As demonstrações contábeis incorporam os Pronunciamentos Técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CFC) em vigor até a data de conclusão da elaboração das demonstrações contábeis.

As práticas contábeis modificadas em função das alterações na legislação societária não afetaram o resultado ou o patrimônio líquido da Sociedade no período abrangido pelas demonstrações contábeis divulgadas. As alterações ocorreram somente em relação à reclassificação entre itens do ativo não circulante.

As Demonstrações Contábeis e Financeiras estão elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas pela Lei nº 6404/76 e suas alterações posteriores, em que lhe é aplicável, combinadas com às disposições das Resoluções nº 877 de 20/04/2000 e 926 de 19/12/2001 do Conselho Federal de Contabilidade, e estão divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

### III - PRINCIPAIS DIRETRIZES E PRÁTICAS CONTÁBEIS

#### Nota 03

As práticas contábeis adotadas são os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial o Regime de Competência, e as Normas Brasileiras de Contabilidade. Os Direitos e Obrigações da entidade estão de conformidade com seus efetivos valores, conhecidos e calculáveis expressos em Reais (R\$).

- a) As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, e estes recursos destinam-se à manutenção em suas atividades institucionais estatutárias;
- b) Contas a Receber / Créditos - Estão apropriadas pelo regime de competência, e referem-se a valores a receber de pacientes, de Convênios, de Particulares, do SUS, de adiantamento de fornecedores. A entidade não mantém Provisão para Devedores Duvidosos em decorrência de suas atividades filantrópicas e assistenciais;
- c) Estoques - São demonstrados ao custo médio de aquisição, e constituem-se de medicamentos, materiais de uso com paciente;
- d) Imobilizado - A entidade possui controle individualizado e contábil do ativo imobilizado e são reconhecidas às despesas de depreciações dos bens. A entidade não possui seguro contratado em valor considerado suficiente para a cobertura de eventuais sinistros;
- e) Fornecedores - Estão apropriados pelo Regime de Competência nas compras a prazo e são liquidados em seus respectivos vencimentos;
- f) Provisão de Férias - Foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do Balanço, e incluem os encargos sociais correspondentes;
- g) Patrimônio Líquido - O Patrimônio Líquido compreende o Patrimônio Social, ajustado em conformidade com o resultado apurado no exercício anterior, e, após a sua aprovação pela Assembléia Geral. As Receitas de Doações referem-se as doações e subvenções para formação ou manutenção do Patrimônio da entidade;

h) Apuração do Resultado - As Despesas são apropriadas obedecendo ao Regime de Competência, nas datas de sua ocorrência, independentemente de seu pagamento.

#### Nota 04 - APURAÇÃO REGIME DE COMPETÊNCIA

As receitas da entidade são apuradas através de comprovantes de recebimento, entre eles, avisos bancários, recibos e outros. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis.

As Receitas por serviços prestados estão assim distribuídas:

##### Receitas de Atendimentos

Receitas de Convênios	R\$	1.491.719,70
Receitas de Pacientes Particulares	R\$	48.246,00
Receitas SUS	R\$	3.046.201,79
Total.....	R\$	4.586.167,49

#### Nota 05 - DOAÇÕES RECEBIDAS

No exercício de 2017 a entidade recebeu doação patrimonial de pessoa física no valor de R\$ 6.680,00

#### Nota 06 - AUXÍLIOS DO PODER PÚBLICO

No exercício de 2017, a Entidade recebeu os seguintes auxílios do Poder Público:

a) IntegraSUS: R\$ 189.982,44 (cento e oitenta e nove mil, novecentos oitenta e dois reais e quarenta e quatro centavos).

b) Subvenção Municipal: R\$ 1.474.707,96 (um milhão, quatrocentos e setenta e quatro mil, setecentos e sete reais e noventa e seis centavos).

c) Projeto PAS: R\$ 84.000,00 (oitenta e quatro mil reais).

d) IAC - Incentivo à Contratualização: R\$ 974.879,88 (Novecentos e setenta e quatro mil, oitocentos e setenta e nove reais e oitenta e oito centavos).

e) Incentivos - Procedimentos:

- Incentivo Cirurgias Eletivas (SH) - R\$ 410.805,82
- Incentivo Cirurgias Ginecológicas - R\$ 68.372,87
- Incentivo Implemento Rede Cegonha - R\$ 2.302.937,84
- Incentivo Parto Normal - R\$ 546.440,73

- Totalizando o valor de R\$ 3.328.557,26 (Três milhões, trezentos e vinte dois mil, quinhentos e cinquenta e sete reais e vinte e seis centavos).

f) PAHI - Programa Apoio Hosp. Interior: R\$ 1.543.200,00 (um milhão, quinhentos e quarenta e três mil e duzentos reais).

**Nota 07 - DESTINAÇÃO DOS RECURSOS**

Os recursos da Entidade foram integralmente aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

**Nota 08 - DESPESAS - APURAÇÃO REGIME DE COMPETÊNCIA**

As despesas da Entidade são registradas contabilmente respeitando o princípio da competência através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências legais/fiscais.

**Nota 09 - GRATUIDADES**

As gratuidades à comunidade carente são registradas segregadamente no grupo de contas Custos de Filantropia, apuradas pelo critério de rateio, estando respaldadas em documentação hábil e respectivas planilhas de apuração.

**Nota 10 - GRATUIDADES CONCEDIDAS**

No atendimento ao disposto no inciso II do artigo 4º da Lei 12.101/09, a entidade no exercício de 2017 não concedeu gratuidades, tendo cumprido com a exigência do CNAS de atendimento de 60% para o SUS na área de saúde

## Nota 11 - PROVISÕES

O valor de R\$ 38.922,33 (trinta e oito mil, novecentos e vinte e dois reais e trinta e três centavos) refere-se a **provisão de férias** e o correspondente FGTS provisionado neste exercício para pagamento de férias vencidas.

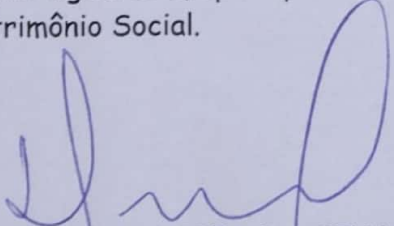
## Nota 12 - ISENÇÃO DAS CONTRIBUIÇÕES USUFRUÍDAS

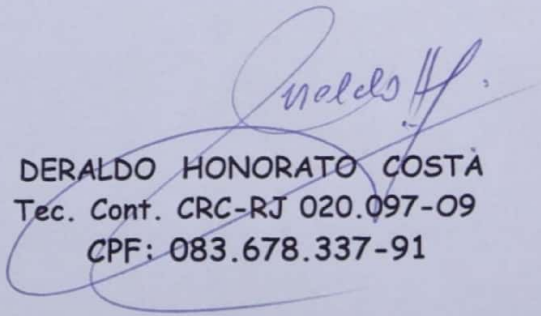
A isenção das contribuições sociais usufruída no ano de 2017 está registrada na conta "ISENÇÃO DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS", no grupo de receitas/despesas e é composta dos seguintes valores:

- a) - Cota Patronal INSS+RAT+SAT+Terceiros = R\$ 1.526.926,27 (um milhão, duzentos vinte e seis mil, oitenta e um reais e quarenta e sete centavos).
- b) - COFINS = R\$ 326.111,84) trezentos vinte seis mil, cento e onze reais e oitenta e quatro centavos.
- c) - Totalizando o valor de R\$ 1.853.038,11, (um milhão, oitocentos e cinquenta e três mil, trinta e oito reais e onze centavos).

## Nota 13 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO

O Superávit do Exercício no valor de R\$ 10.663,28 (dez mil, seiscentos e sessenta e três reais e vinte e oito centavos) em obediência aos dispositivos legais vigentes e, após aprovação pela Assembleia Geral, será incorporado ao Patrimônio Social.

  
THEODORA LOPES DA SILVA  
PRESIDENTE  
CPF. 586.812.647-53

  
DERALDO HONORATO COSTA  
Tec. Cont. CRC-RJ 020.097-09  
CPF: 083.678.337-91