



## HOSPITAL APOSTOLO PEDRO

Fundado em 15-12-1945  
Instituição Filantrópica (Iniciativa do Centro Espírita Páscoa de Jesus)  
Estatutos Reg. Cartório, Títulos e Documentos o número 17  
Insc. Estadual 080.437.94-0 - CPNJ 27.868.835/0001-14  
Caixa Postal 45 – Telefax: 28-3555-1566  
Colina Araribóia s/n – CEP 29.400-000 – Mimoso do Sul(ES)

### BALANÇO PATRIMONIAL

	2017	2016		2017	2016
ATIVO	7.439.920,17	5.946.712,61	PASSIVO	7.439.920,17	5.946.712,61
ATIVO CIRCULANTE	2.587.465,73	2.296.814,47	PASSIVO CIRCULANTE	2.068.384,52	1.361.456,89
Disponível	2.150.098,26	1.541.597,75	Fornecedores	122.736,44	355.387,58
Caixa	22.636,63	8.689,63	Obrigações Trabalhistas	169.691,11	600.777,64
Banco conta Movimento	2.127.461,63	1.532.908,12	Obrigações Sociais e Previdenciárias a Recolher	35.526,94	77.845,07
Valores a Receber	0	0	Obrigações Tributárias	29.917,79	40.561,00
Convênios	0	0	Contas a Pagar	16.692,92	221.706,48
Aplicações Financeiras	93.118,02	91.153,49	Empréstimos e Financiamentos	1.452.000,00	0
Credores Diversos	1.964,63	0	Parcelamentos	241.819,32	65.179,12
Outros Créditos	91.153,49	91.153,49			
Estoque	344.249,45	202.827,01			
Almoxarifado	344.249,45	202.827,01			
Despesas Pagas Antecipadamente	0	461.236,22			
Despesas Pagas Antecipadamente	0	461.236,22	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.426.067,67	1.291.250,53
ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.852.454,44	3.649.898,14	Empréstimos e Financiamentos	1.134.444,39	999.627,25
RLP	0	90.978,66	Parcelamentos	291.623,28	291.623,28
Depósito Judicial	0	90.978,66	PATRIMÔNIO SOCIAL	3.945.467,98	3.294.005,19
Imobilizado	5.051.926,80	3.758.391,84	Patrimônio Social	4.426.121,50	3.294.005,19
Bens em Operação	5.051.926,80	3.758.391,84	Ajuste de Exercícios Anteriores	-21.112,04	0
Depreciação Acumulada	-199.472,36	-199.472,36	Ajuste de Avaliação Patrimonial	-459.541,48	0
Depreciação Acumulada	-199.472,36	-199.472,36	Superavit/Deficit Acumulado		

FERNANDO SANTOS MOURA  
CRC 011449-0/1

  
Dr. Evaldo Cesar Farias Araujo  
Diretor Presidente  
Hospital Apóstolo Pedro



# HOSPITAL APOSTOLO PEDRO

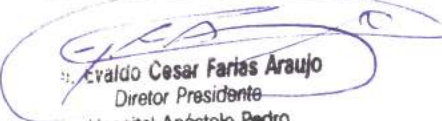
Fundado em 15-12-1945

Instituição Filantrópica (Iniciativa do Centro Espírita Páscoa de Jesus)  
Estatutos Reg. Cartório, Títulos e Documentos o número 17  
Insc. Estadual 080.437.94-0 - CPNJ 27.868.835/0001-14  
Caixa Postal 45 – Telefax: 28-3555-1566  
Colina Araribóia s/n – CEP 29.400-000 – Mimoso do Sul(ES)

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

CONTAS	2017
RECEITAS OPERACIONAIS	8.461.840,34
(-) DEDUÇÕES DA RECEITAS	-183.674,06
(=) RECEITA LÍQUIDA	8.278.166,28
(-) CUSTOS E DESPESAS	-7.139.532,71
(-) CUSTOS DIRETOS	-7.042.034,19
(-) CUSTOS ADMINISTRATIVOS	-3.315.818,22
(-) CUSTOS MÉDICOS E MATERIAIS HOSPITALARES	-806.894,42
(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	-2.919.321,55
(-) DESPESAS TRIBUTÁRIAS E ADMINISTRATIVAS	-97.498,52
(-) DESPESAS TRIBUTÁRIAS, FISCAIS E TAXAS	-13.125,49
(-) DESPESAS DIVERSAS	-84.112,63
(+) OUTRAS RECEITAS	26.295,20
(=) RESULTADO ANTES DAS RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS	1.164.928,77
(+) RECEITAS FINANCEIRAS	175.500,56
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	-208.313,02
(=) RESULTADO LÍQUIDO	1.132.116,31

FERNANDO SANTOS MOURA  
CRC 011449-O/1

  
Evaldo Cesar Farias Araujo  
Diretor Presidente  
Hospital Apóstolo Pedro



## **HOSPITAL APOSTOLOPEDRO**

Fundado em 15-12-1945

Instituição Filantrópica (Iniciativa do Centro Espírita Páscoa de Jesus)

Estatutos Reg. Cartório, Títulos e Documentos o número 17

Insc. Estadual 080.437.94-0 - CNPJ 27.868.835/0001-14

Caixa Postal 45 – Telefax: 28-3555-1566

Colina Araribóia s/n – CEP 29.400-000 – Mimoso do Sul(ES)

### **DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Contas	Patrimônio Social	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Ajuste de Exercícios Anteriores	Total
Saldo em 01/01/2017	3.294.005,19	0,00	0,00	3.294.005,19
Resultado	1.132.116,31			1.132.116,31
Ajuste de Exercícios Anteriores - Credor		31,20		31,2
Ajuste de Exercícios Anteriores - Devedor		-21.143,24		-21.143,24
Ajuste de Avaliação Patrimonial - Credor			141.577,26	141.577,26
Ajuste de Avaliação Patrimonial - Devedor			-601.118,74	-601.118,74
Saldo em 31/12/2017	4.426.121,50	-21.112,04	-459.541,48	3.945.467,98

FERNANDO SANTOS MOURA

CRC 011449-O/1

  
EVALDO CESAR FARIAS ARAUJO

DIRETOR-PRESIDENTE



## HOSPITAL APOSTOLO PEDRO

Fundado em 15-12-1945

Instituição Filantrópica (Iniciativa do Centro Espírita Páscoa de Jesus)

- Estatutos Reg. Cartório, Títulos e Documentos o número 17

Insc. Estadual 080.437.94-0 - CPNJ 27.868.835/000114

Caixa Postal 45 – Telefax: 28-3555-1566

Colina Araribóia s/n – CEP 29.400-000 – Mimoso do Sul(ES)

### DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

1) Fluxo das Atividades Operacionais	
Contas e Eventos	
Resultado Líquido	1.132.116,31
(+-) Ajustes	
(+) Depreciação	
(+) Variação Monetária Passiva	164.652,20
(-) Variação Monetária Ativa	
(-) Ajustes e Reclassificações	556.577,91
(=) Resultado Ajustado	1.853.346,42
(+-) Variações do Circulante	-1.491.118,90
(-) Aumento do Ativo Circulante	-1.207.281,95
(+) Diminuição do Ativo Circulante	461.236,22
(+) Aumento do Passivo Circulante	176.640,20
(-) Diminuição do Passivo Circulante	-921.713,37
(=) Caixa consumido nas Atividades Operacionais	362.227,52
2) Fluxo das Atividades de Investimentos	
(-) Aquisições de Imobilizados	-1.293.534,96
(+) Venda de Imobilizado	1.800,00
(=) Caixa Consumido nas Atividades de Investimentos	-1.291.734,96
3) Fluxo das Atividades de Financiamento	
(+) Novos Empréstimos	1 2.623.237,50
(-) Pagamento de Empréstimos	2 -1.085.529,55
(=) Caixa Gerado nas Atividades de Financiamento	1.537.707,95
(=) Aumento do Caixa e Equivalente Caixa	608.200,51
Saldo em Disponibilidades em 2016	1.541.597,75
Saldo em Disponibilidades em 2017	2.149.798,26
Variação do Caixa e Equivalente Caixa	608.200,51

FERNANDO SANTOS MOURA

CRC 011449-0/1

EVALDO CESAR FARIAS ARAUJO  
DIRETOR-PRESIDENTE



## **HOSPITAL APOSTOLO PEDRO**

Fundado em 15-12-1945

Instituição Filantrópica (Iniciativa do Centro Espírita Páscoa de Jesus)

- Estatutos Reg. Cartório, Títulos e Documentos o número 17

Insc. Estadual 080.437.94-0 - CPNJ 27.868.835/000114

Caixa Postal 45 – Telefax: 28-3555-1566

Colina Araribóia s/n – CEP 29.400-000 – Mimoso do Sul(ES)

### **NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 e 2016**

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

O Hospital Apostolo Pedro é uma instituição filantrópica que tem por atividade preponderante a prestação de serviços hospitalares e de saúde, fundado em 15/12/1945

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

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2017, O Hospital Apostolo Pedro adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei No. 11.941/09 que alteraram artigos da Lei No. 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras.

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução No. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução No. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e outras Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e aplicáveis às Associações sem Fins Lucrativos, e especialmente a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

#### **NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO 1.330/11 (NBC ITG 2000)**

O Hospital Apostolo Pedro mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de sistema de contabilidade, implementado no ano de 2017.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” do Hospital Apóstolo Pedro, e posteriormente registrado no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. O Hospital Apostolo Pedro mantém em boa ordem a documentação contábil.



## **HOSPITAL APOSTOLO PEDRO**

Fundado em 15-12-1945

Instituição Filantrópica (Iniciativa do Centro Espírita Páscoa de Jesus)  
- Estatutos Reg. Cartório, Títulos e Documentos o número 17  
Insc. Estadual 080.437.94-0 - CPNJ 27.868.835/000114  
Caixa Postal 45 – Telefax: 28-3555-1566  
Colina Araribóia s/n – CEP 29.400-000 – Mimoso do Sul - ES

### **NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS**

- a) **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.
- b) **Aplicações de Liquidez Imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.
- c) **Ativos circulantes e não circulantes. – Contas a Receber de Clientes:** - As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado.
- d) **Outros Créditos:** Registra o valor a receber originários de terceiros.
- e) **Adiantamentos a Terceiros:** Registra as parcelas já pagas pelo direito a serviços a serem recebidos por terceiros.
- f) **Adiantamentos a Funcionários:** Registra os adiantamentos operacionais aos empregados relacionados a salários, férias, décimo terceiro salário e rescisão.
- g) **Imobilizado:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção. Não foram efetuadas depreciações no período, devido ao fato, que o inventário dos bens ainda está em andamento, bem como, a efetivação da utilização do sistema de patrimônio. As depreciações e possíveis baixas serão procedidas em 2018.
- h) **Passivo Circulante e Não Circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – **Provisões** – Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.



## **HOSPITAL APOSTOLO PEDRO**

Fundado em 15-12-1945

Instituição Filantrópica (Iniciativa do Centro Espírita Páscoa de Jesus)  
- Estatutos Reg. Cartório, Títulos e Documentos o número 17  
Insc. Estadual 080.437.94-0 - CPNJ 27.868.835/000114  
Caixa Postal 45 – Telefax: 28-3555-1566  
Colina Araribóia s/n – CEP 29.400-000 – Mimoso do Sul - ES

- i) **Prazos:** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.
- j) **As Despesas e as Receitas:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.
- k) **Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para o Hospital Apostolo Pedro.
- l) **Estimativas contábeis:** As estimativas contábeis, serão efetivamente implementadas no ano de 2018.
- m) **NOTA 5 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO E INTANGÍVEL)**

Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil. Ressaltamos que não foram efetuadas depreciações e baixas no período.

### **QUADRO DEMONSTRATIVO DO IMOBILIZADO EM 31/12/2016**

<b>RUBRICA CONTÁBIL</b>	<b>SALDO FINAL 2016</b>	<b>ADIÇÕES</b>	<b>BAIXAS</b>	<b>SALDO FINAL 2017</b>
EQUIPAMENTOS MÁQUINAS E APARELHOS	R\$ 1.424.788,41	R\$ 1.011.236,10		R\$ 2.436.024,51
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	R\$ 21.202,11	R\$ 45.497,90		R\$ 66.700,01
VEÍCULOS	R\$ 148.365,60			R\$ 148.365,60
EQUIP DE INFORMÁTICA	R\$ 106.639,66	R\$ 13.163,24		R\$ 119.802,90
MÁQUINAS E FERRAMENTAS	R\$ 115.839,54			R\$ 115.839,54
OBRA EM ANDAMENTO	R\$ 1.741.556,52	R\$ 223.547,42		R\$ 1.965.103,94
<b>TOTAL</b>				



## **HOSPITAL APOSTOLO PEDRO**

Fundado em 15-12-1945

Instituição Filantrópica (Iniciativa do Centro Espírita Páscoa de Jesus)  
- Estatutos Reg. Cartório, Títulos e Documentos o número 17  
Insc. Estadual 080.437.94-0 - CPNJ 27.868.835/000114  
Caixa Postal 45 – Telefax: 28-3555-1566  
Colina Araribóia s/n – CEP 29.400-000 – Mimoso do Sul - ES

### **NOTA 6 – OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)**

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais-empregaticias, tributárias e outras obrigações.

### **NOTA 7 - EMPRÉSTIMOS**

Os empréstimos tomados são reconhecidos, inicialmente, quando do recebimento dos recursos. Durante o ano de 2017, foram obtidos recursos na Caixa Econômica Federal.

### **NOTA 8 – PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA**

Não Foram reconhecidos nenhum tipo de provisão.

### **NOTA 9 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício período, os ajustes de avaliação patrimonial considerados, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência,

### **NOTA 10 – AJUSTE EXERCÍCIOS ANTERIORES**

Conforme Lei 6.404, artigo 186, foram escriturados no Patrimônio Líquido, conta Ajustes de Exercícios Anteriores os saldos decorrentes de efeitos provocados por erro imputável a exercício anterior ou mudança de critérios contábeis.

### **NOTA 11 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS Resolução CFC No. 1.305/10 (NBC TG 07)**

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas, bem como, custear despesas do Hospital.





## **HOSPITAL APOSTOLO PEDRO**

Fundado em 15-12-1945

Instituição Filantrópica (Iniciativa do Centro Espírita Páscoa de Jesus)  
- Estatutos Reg. Cartório, Títulos e Documentos o número 17  
Insc. Estadual 080.437.94-0 - CPNJ 27.868.835/000114  
Caixa Postal 45 – Telefax: 28-3555-1566  
Colina Araribóia s/n – CEP 29.400-000 – Mimoso do Sul - ES

### **NOTA 12 – RECEITAS (Resolução CFC No. 1.187/09)**

O Superávit do exercício de 2017 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais estatutárias e a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a NBC ITG 2002 em especial no item 14 que revogou a Resolução CFC nº 877/2000 (NBCT 10.19) que descreve o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

Segue abaixo o montante de receita recebida, provenientes de convênios federais e estaduais, bem como indenizações:

<b>Rubrica Contábil</b>	<b>Valores</b>
Convênios	R\$ 1.400.000,00
Indenização do Estado	R\$ 727.004,02
Incremento Mac	R\$ 300.000,00
<b>Total</b>	<b>R\$ 2.427.004,02</b>

### **NOTA 13 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

O superávit do exercício de 2017 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002.

O resultado do período foi um superávit de R\$ 1.132.116,31. É importante ressaltar, que conforme nota 12 – Receitas, as receitas extraordinárias, ou seja, que referem-se a emendas parlamentares e indenizações, totalizaram o valor de R\$ 2.427.004,02.

### **NOTA 15 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)**

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.

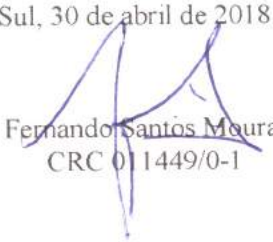
O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que O Hospital Apostolo Pedro optou foi o INDIRETO. As rubricas contábeis que compõe as atividades de investimentos são as seguintes:

- Imobilizado

As rubricas contábeis que compõe as atividades de financiamento são as seguintes:

- Empréstimos

Mimoso do Sul, 30 de abril de 2018.

  
Fernando Santos Moura  
CRC 011449/0-1

  
Evaldo Cesar Farias Araujo  
Diretor-Presidente