

Fundação Adib Jatene

CNPJ/MF: 53.725.560/0001-70

Relatório da Diretoria e Demonstrações Contábeis para os Exercícios Findos em 31/12/2019 e 2018

Em atendimento às disposições estatutárias, temos a satisfação de encaminhar para a sua apreciação, o Balanço Patrimonial e Demonstrações Contábeis encerrado em 31/12/2019. Para quaisquer informações ou esclarecimentos que julgarem necessários, estaremos à disposição. São Paulo, 17/02/2020. **José Roberto Mendonça de Barros** - Presidente, **Isabel Cristina de Oliveira Guerra** - Diretora, **Jailton Bispo dos Santos** - Diretor.

Balanço Patrimonial		Nota explicativa		2019	2018
Ativo					
Circulante		55.986.150	48.164.592		
Caixa e equivalente de caixa	4.1	41.493.815	35.114.585		
Valores a receber	4.2	11.844.017	11.126.170		
Outras contas a receber	4.3	723.273	555.720		
Estoques	4.4	621.609	548.460		
Despesas antecipadas		1.303.436	819.658		
Não Circulante		10.086.529	11.009.913		
Realizável Longo Prazo: Imobilizado		5.1	10.034.098	10.916.776	
Intangível	5.2	52.431	93.136		
Total do Ativo		66.072.679	59.174.505		
Passivo/Circulante		22.919.967	19.927.110		
Fornecedores	6.1	8.450.225	6.920.720		
Obrigações trabalhistas	6.2	3.066.748	2.530.398		
Obrigações sociais	6.3	993.147	971.148		
Obrigações tributárias	6.4	1.389.246	1.264.402		
Subvenções, emendas e convênios - Imobilizado	6.6	1.219.758	1.259.917		
Subvenções, emendas e convênios - investimentos	6.5	2.096.245	1.386.740		
Provisões trabalhistas		4.853.226	4.795.445		
Outras contas a pagar	6.7	851.372	798.339		
Não Circulante					
Exigível a Longo Prazo		6.806.603	6.973.867		
Contingências cíveis e trabalhistas	7.1	2.193.356	1.879.820		
Subvenções de ativos a depreciar	6.6	4.613.248	5.094.048		
Patrimônio social		36.346.109	32.273.528		
Total do Passivo		66.072.679	59.174.505		

Demonstração de Resultado do Exercício		Nota explicativa		2019	2018
Receitas Operacionais Brutas		153.021.761	149.723.931		
Receitas de atividades assistenciais		151.184.113	148.111.097		
Receitas operacionais		122.198.358	121.694.072		
Assistencia médica hospitalar		111.711.899	111.314.862		
Receitas - Bioengenharia		3.581.202	3.589.877		
Receitas com pesquisas, eventos, cursos congressos e simpósios		6.905.257	6.789.333		
Outras Receitas operacionais		28.985.755	26.417.025		
Subvenções	9.1	8.717.636	7.346.719		
Donativos	9.2	2.095.303	1.336.489		
Recuperação de despesas	9.3	32.319	379.344		
Isenção Usufruída	12	18.140.496	17.354.473		
Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias		1.837.648	1.612.834		
Receitas Financeiras		1.837.648	1.612.834		
Despesas Operacionais		148.949.180	143.238.007		
Despesas com atividades assistenciais		144.920.005	140.176.686		
Despesas com pessoal e encargos		62.409.853	61.831.200		
Despesas administrativas e gerais		6.362.629	4.970.245		
Serviços prestados por terceiros		30.176.499	31.207.817		
Material hospitalar e consumo		24.583.037	21.677.752		
Impostos, taxas e contribuições		297.303	205.806		
Despesas com Depreciação		2.323.769	2.358.940		
Isenção Usufruída	12	18.140.496	17.354.473		
Centro técnico experimental - bioengenharia		626.420	570.453		
Outras Despesas operacionais		4.029.175	3.061.322		
Despesas financeiras		182.470	249.583		
Despesas Patrimoniais					
Outras despesas		3.846.704	2.811.739		
Superávit (Déficit) do Exercício		4.072.581	6.485.924		
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido no Exercício					
Patrimônio social		2019	2018		
No início do exercício		32.273.528	25.787.604		
Superávit (Déficit) do exercício		4.072.581	6.485.924		
No final do exercício		36.346.109	32.273.528		

Demonstração do Fluxo de Caixa		2019		2018	
Atividades Operacionais					
Superavit/Déficit Líquido		4.072.581	6.485.924		
Itens que não afetam o caixa: Depreciação		2.323.769	2.358.940		
Variações nos Ativos e Passivos					
Diminuição/Aumento Contas a receber		(717.847)	(125.446)		
Diminuição/Aumento de Estoques		(73.150)	245.084		
Diminuição/Aumento de Outras contas a receber		(167.553)	(429.634)		
Diminuição/Aumento de Despesas antecipadas		(483.779)	938.697		
Aumento/Diminuição em Fornecedores		1.529.506	1.911.547		
Aumento/Diminuição Obrigações trabalhistas		536.351	(201.512)		
Diminuição/Aumento Obrigações sociais		21.998	(83.207)		
Aumento/Diminuição Obrigações tributárias		124.844	(269.841)		
Aumento/Diminuição Subvenções, emendas e convênios		669.345	(2.101.001)		
Aumento/Diminuição Outras exigibilidades		(427.767)	1.237.632		
Aumento/Diminuição Contingências		371.317	(927.395)		
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais		7.779.615	9.039.788		
Atividades de Investimento					
Aquisições de bens no imobilizado ao custo		(681.291)	(391.846)		
Aquisições de bens no imobilizado ao custo verba pública		(717.000)	(2.459.349)		
Aquisições de bens no intangível ao custo		(2.094)	(2.009)		
Vendas de bens no imobilizado ao custo		-	(14.851)		
Vendas de bens no imobilizado ao custo - verba pública		-	23.800		
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento		(1.400.385)	(2.844.255)		
Atividades de Financiamento					
Varição de caixa e equivalente de caixa		6.379.230	6.195.533		
Saldo de Disponibilidades no início do exercício		35.114.585	28.922.052		
Saldo de Disponibilidades no final do exercício		41.493.815	35.114.585		
Varição de caixa e equivalente de caixa		6.379.230	6.195.533		

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

1. Contexto Operacional: A Fundação Adib Jatene, criada em 02/07/1984, tem como finalidade precípua fomentar, realizar pesquisas e prestar serviços na área de saúde, bioengenharia, biofísica, física médica e instrumentação. As principais atividades desenvolvidas são: • Prestar serviços na área de saúde; • Promover e realizar cursos, seminários, simpósios e estudos; • Patrocinar o desenvolvimento de novos produtos, equipamentos, sistemas e processos; • Promover a divulgação de conhecimentos tecnológicos e editar publicações técnicas e científicas; • Quaisquer outras atividades compatíveis com a finalidade da Fundação, a critério de seus órgãos administradores competentes; As receitas são geradas basicamente por assistência médico-hospitalar prestadas ao Sistema Único de Saúde - SUS. Para cumprimento de sua finalidade a Fundação utiliza as dependências do Instituto Dante Pazzanese de Cardiologia-IDPC. Outras receitas menos representativas, como atendimento a convênios médicos privados, pesquisas clínicas, cursos, eventos, congressos, fabricação de aparelhos e instrumentos médicos e recebimentos de doações são também, auferidas pela Fundação. Por ser uma entidade sem fins lucrativos e reconhecida nos três níveis de utilidade pública, não há incidência de imposto de renda e contribuição sobre o superávit de cada exercício. Constituída sob forma de Fundação sem fins lucrativos, com certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, aprovada pela Portaria SAS/MS nº 947 de 25/09/2014 cuja validade era para o período de 03/07/2011 a 02/07/2016, o pedido de renovação sob o SIPAR nº 25000.0088394/2016-16 protocolado 09/06/2016, nº 25000.108803/2019-51 protocolado 01/07/2019, o qual se encontra em análise.

2. Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis: As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), o Decreto nº 8.242/2014 e de acordo com a ITG 2002 - Entidades sem Finalidade de Lucros (Resolução CFC 1409/2012) e a NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas (Resolução CFC 1255/2009), e estão sendo apresentadas de forma comparativa às Demonstrações Contábeis do Exercício anterior. Todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis, e apenas essas informações, estão sendo evidenciadas e correspondem às utilizadas

Contábeis foi autorizada pela Diretoria em 17/02/2020. **3. Resumo das Principais Políticas 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. **3.1. Base de Preparação e Apresentação:** As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas como mencionadas no item 2 acima. A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com a NBC TG 1000 e requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requeiram maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações contábeis. As receitas e despesas são apropriadas pelo regime de competência. **3.2. Ativo Circulante:** O ativo circulante está demonstrado pelos valores de custo deduzidos, quando aplicável, das correspondentes provisões para reduções ao valor recuperável. **3.3. Moeda de Apresentação:** As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais. **3.4. 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. **3.5. Aplicações Financeiras:** São registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado. **3.6. Estoques:** Foram avaliados pelo custo de aquisição e não superam o valor de mercado. **3.7. Contas a Receber:** Estão representadas por valores a receber referente a atendimento Sistema Único de Saúde - SUS e convênios médicos privados, cursos, eventos, congresso, fabricação de aparelhos e instrumentos médicos. **3.8. Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosas:** A provisão para crédito de liquidação duvidosa foi constituída num montante considerado suficiente para cobertura de eventuais perdas, levando-se em consideração a análise das garantias e riscos de realizações de créditos. **3.9. Ativo Não Circulante: 3.9.1. Imobilizado:** É demonstrado ao custo de aquisição, sendo que as depreciações estão sendo calculadas pelo método linear, levando em consideração o tempo de vida útil e econômica dos bens. **3.9.2. Intangível:** Inclui direitos de uso de "software", sendo amortizado na base de 20% a.a. e patentes. **3.10. Passivo Circulante:** É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridas. **3.11. Fornecedores:** São obrigações referentes aquisições de bens, materiais, medicamentos e serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente. **3.12. Provisão de Férias:** Constituída com base na remuneração dos empregados, incluindo as férias vencidas e proporcionais e os encargos sociais correspondentes. **3.13. Passivo Não Circulante:** É demonstrado por valores conhecidos e calculáveis, incluindo os encargos incorridos. **3.14. Patrimônio Social:** É representado pelo patrimônio inicial da entidade, acrescido do superávit e ou diminuído do déficit apurados anualmente, conforme legislação em vigor. **4. Ativo Circulante: 4.1. Caixa e Equivalente de Caixa:** Está demonstrado da seguinte forma:

Descrição	2019	2018
Bancos Conta Movimento - Recursos Livres	83.012	47.929
Bancos Conta Movimento - Recursos com Restrição	429	-
Aplicações Financeiras - Recursos Livres (1)	38.964.521	33.680.008
Aplicações Financeiras - Recursos com Restrição	2.445.853	1.386.648
Total	41.493.815	35.114.585

(1) As aplicações financeiras estão representadas basicamente por fundos de investimentos, e possuem liquidez imediata. A receita gerada por estas aplicações é registrada como receita financeira.

Descrição	2019	2018
Sistema Único de Saúde	10.033.850	9.733.715
Convênios Médicos	3.366.638	2.748.019
Outras Contas a Receber	502.472	703.379
(-) PECLD	(2.058.943)	(2.058.943)
Total	11.844.017	11.126.170

4.3. Outras Contas a Receber: Estão assim demonstradas:

Descrição	2019	2018
Créditos Tributários	38.178	28.974
Impostos a Recuperar	5.227	-
Impostos a Restituir	32.951	28.974
Adiantamentos	578.174	421.443
Fornecedores	10.682	8.863
Convênios	24.044	-
Autônomos	48.539	-
Funcionários	494.909	412.580
Outros Créditos	106.921	105.303
Cartão de Crédito	56.490	54.872
Depósitos Judiciais	50.431	50.431
Total	723.273	555.720

4.4. Estoques: Em 31 de dezembro os estoques eram os seguintes:

Descrição	2019	2018
Bioengenharia	319.919	328.375
Material de Consumo (OPME)	301.690	220.085
Total	621.609	548.460

5. Ativo Não Circulante: 5.1. Imobilizado - Bens Tangíveis: A evolução ocorrida às contas de imobilizado em 2018 foi à seguinte:

Descrição	2019		2018	
	% Taxa Depreciação	Depreciação Acumulada	Líquido	Líquido
Bens de Uso Próprio	21.209.733	(17.051.105)	4.158.628	4.516.657
Móveis	4%	119.852	(36.129)	83.723
Veículos	20%	232.482	(232.482)	-
Terreno	-	710.148	-	710.148
Móveis e Utensílios	10%	3.447.097	(2.913.204)	533.893
Máquinas e Equipamentos	10%	13.121.969	(10.635.793)	2.486.176
Equipamentos de Informática	20%	2.597.848	(2.407.539)	190.309
Instrumentos Médicos	10%	574.388	(447.579)	126.809
Bens em Comodato	10%	405.949	(378.379)	25.570
Bens de Uso de Terceiros	13.190.552	(7.315.082)	5.875.470	6.400.119
Subvenções	12.242.826	(6.574.072)	5.668.754	6.104.617
Móveis e Utensílios	10%	273.200	(201.023)	72.177
Máquinas e Equipamentos	10%	10.452.908	(5.347.449)	5.105.459
Equipamentos de Informática	20%	425.045	(425.045)	-
Instrumentos Médicos	10%	386.149	(176.425)	209.724
Imobilizado em Estoque	-	256.776	-	256.776
Veículos	20%	159.000	(159.000)	-
Bens em Comodato	10%	289.748	(265.130)	24.618
Hospital do Coração	874.180	(709.929)	164.251	249.348
Máquinas e Equipamentos - HCOR	10%	850.562	(686.324)	164.238
Equipamentos de Informática - HCOR	20%	23.618	(23.605)	13
Benefitorias	73.546	(31.081)	42.465	46.154
Benefitorias em Imóveis de Terceiros	4%	73.546	(31.081)	42.465
Total	34.400.285	(24.366.187)	10.034.098	10.916.776

Descrição	Saldo		Transfe- rências		Saldo Final 2019
	Inicial 2018	Adições	Baixas		
Valor de Custo	33.001.994	1.398.292	-	-	34.400.285

Descrição	Saldo		Transfe- rências		Saldo Final 2019
	Inicial 2018	Adições	Baixas		
Bens de Uso Próprio	20.544.051	665.682	-	-	21.209.733
Imóveis	119.852	-	-	-	119.852