Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar consideravelmente nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Araçatuba, 20 de março de 2019.

Luís Eduardo Azevedo
Contador - CRC 1SP292909/O-6

SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU
CNPJ 54.667.316/0001-60

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 31 DE DEZEMBRO DE 2017
(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	31/12/2018	31/12/2017 (Reclassificado)
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	**697.143**	**466.184**
Caixa		2.840	6.454
Contas Correntes - Sem Restrição		22	48
Contas Correntes - Com Restrição		41.971	88
Aplicações - Sem Restrição		297.253	141.572
Aplicações - Com Restrição		355.056	318.022
Créditos a Receber		**2.261.417**	**2.882.889**
Faturas a Receber	5	402.826	415.523
(-) Perdas Estimadas	6	(5.661)	(2.983)
Subvenções a Receber	7	1.821.896	2.297.355
Adiantamentos		10.751	10.714
Outros Créditos		31.605	162.281
Estoques	8	**403.106**	**414.477**
Material Hospitalar		239.812	300.450
Medicamentos		83.747	65.047
Gêneros Alimentícios		15.511	3.750
Material de Limpeza e Higiene		27.134	7.446
Material Administrativo		10.120	10.197
Rouparia		20.105	21.104
Outros		6.677	6.484
TOTAL CIRCULANTE		**3.361.665**	**3.763.551**
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo		**73.116**	**60.516**
Depósitos Judiciais		-	-
Títulos em Protesto		1.650	1.650
Bens em Comodato Ativo		59.466	58.866
Investimentos		12.000	-
Imobilizado	9	**7.282.656**	**7.280.230**
Imobilizado		9.221.961	9.025.416
(-) Depreciação Acumulada		(1.939.305)	(1.745.186)
TOTAL NÃO CIRCULANTE		**7.355.772**	**7.340.745**
TOTAL DO ATIVO		**10.717.437**	**11.104.296**

PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	31/12/2018	31/12/2017 (Reclassificado)
CIRCULANTE			
Fornecedores	10	206.440	197.737
Obrigações Trabalhistas	11	594.468	649.266
Obrigações Sociais	12	185.279	183.699
Obrigações Tributárias	13	94.223	86.596
Médicos a Repassar	14	407.285	420.273
Férias a Pagar	15	1.176.908	1.116.627
Cheques a Compensar	16	15.967	91.463
Subvenções a Realizar	17	2.118.341	2.585.041
Ações Judiciais	18	40.160	11.448
Outras Contas a Pagar		6.379	4.803
TOTAL CIRCULANTE		**4.845.449**	**5.346.953**
NÃO CIRCULANTE			
Ações Judiciais - LP	18	319.936	278.783
Provisão para Contingências	19	29.866	184.506
Estoque em Consignação	8	2.600	2.600
Bens em Comodato Passivo		59.466	58.866
Receitas Diferidas	20	477.020	523.079
TOTAL NÃO CIRCULANTE		**888.888**	**1.047.834**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Social	21	877.648	1.965.779
Reserva de Avaliação Patrimonial	22	3.903.008	3.978.926
Superávit ou Déficit do Exercício	21	202.443	(1.235.196)
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**4.983.099**	**4.709.509**
TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**10.717.437**	**11.104.296**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Piraju, 31 de dezembro de 2018.

Sergio da Fonte Sanches
CPF: 708.737.048-00
Diretor Presidente

Silvio Assunção Cunha
CPF: 897.653.388-72
Diretor Financeiro

Fábio Gomes Garcia
CPF: 511.006.498-91
Administrador

Tatiane Custódio de Melo
CRC: 1SP328897/O-8
Contadora

SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU

CNPJ 54.667.316/0001-60

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 31 DE DEZEMBRO DE 2017

(valores expressos em reais)

	Nota	31/12/2018	31/12/2017 (Reclassificado)
RECEITAS			
Pacientes SUS		1.993.146	1.996.865
Pacientes Convênio		1.073.889	1.142.221
Pacientes Particulares		523.699	625.616
(-) Abatimentos - Glosas		(17.225)	(14.707)
		3.573.509	**3.749.994**
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custo de Pessoal		(15.579.947)	(14.553.738)
Custo de Serviços de Terceiros		(4.794.059)	(4.756.342)
Custo de Materiais		(1.430.562)	(1.359.952)
Custo Diversos		(257.919)	(261.571)
		(22.062.488)	**(20.931.602)**
Resultado (Superavit/Déficit) Bruto		(18.488.978,54)	(17.181.608,31)
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas e Gerais		(435.390)	(324.141)
Financeiras Líquidas		32.366	(46.863)
Receitas com Campanhas e Doações		429.697	454.215
Outras Receitas Operacionais		115.608	107.686
Provisões para Contingência		(31.901)	(171.018)
Receita com Recuperação do PIS Sobre Folha de Pagamento		517.172	-
Receita Com Trabalho Voluntário	25	113.293	111.072
Isenções Usufruídas	26	3.556.026	3.122.462
		4.296.872	**3.253.413**
RECEITAS COM SUBVENÇÕES			
Municipais			
Piraju - Pronto Socorro	27	3.792.000	3.431.298
Piraju - Contrato de Gestão	27	7.282.451	6.122.767
Piraju - Lei 3950/2017	27	589.446	449.453
Sarutaiá - Pronto Socorro	27	513.000	422.377
Tejupá - Pronto Socorro	27	456.000	490.064
		12.632.897	**10.915.959**
Estaduais			
Pró Santa Casa 2	27	576.921	410.675
T.A. Nº 05/10	27	28.699	3.859
Convênio - 004/2015	27	343	-
Convênio - 729/2018	27	64.751	-
		670.713	**414.534**
Federais			
Integrasus e IAC	27	1.034.356	1.034.356
Convênio - 773653/2012	27	38.649	3.249
Convênio - 799210/2013	27	-	92.606
Convênio - 781445/2012	27	-	208.198
Convênio - 808046/2014	27	8.950	5.778
Convênio - 204/2007	27	8.985	18.318
		1.090.940	**1.362.506**
		14.394.550	**12.693.000**
RESULTADO (SUPERAVIT/DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	21	**202.443**	**(1.235.196)**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Piraju, 31 de dezembro de 2018.

SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU
CNPJ 54.667.316/0001-60

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017
(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Reserva de Avaliação Patrimonial	Superávit ou Déficit do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2016	**1.911.056**	**4.056.017**	**(22.368)**	**5.944.705**
Ajustes de Avaliação Patrimonial	77.091	(77.091)	-	-
Transferência de Superávit/Déficit para Patrimônio Social	(22.368)	-	22.368	-
Déficit do exercício corrente - 2017	-	-	(1.235.196)	(1.235.196)
Saldo em 31 de dezembro de 2017	**1.965.779**	**3.978.926**	**(1.235.196)**	**4.709.509**
Ajustes de Avaliação Patrimonial	75.917	(75.917)	-	-
Transferência de Superávit/Déficit para Patrimônio Social	(1.235.196)	-	1.235.196	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	53.041	-	-	53.041
Doações Para Imobilizado	18.106	-	-	18.106
Déficit do exercício corrente - 2018	-	-	202.443	202.443
Saldo em 31 de dezembro de 2018	**877.648**	**3.903.008**	**202.443**	**4.983.099**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Piraju, 31 de dezembro de 2018.

SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU

CNPJ 54.667.316/0001-60

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017
(valores expressos em reais)

Método Indireto	31/12/2018	31/12/2017
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Déficit do Exercício	202.443	(1.235.196)
Perdas Estimadas	2.678	(2.178)
Depreciação	201.819	203.616
Doações Para Imobilizado	18.106	-
Férias a Pagar	60.282	109.825
Provisão para Contingências	(154.640)	(1.340)
Ajuste de Exercícios Anteriores	53.041	-
Receita Diferida	(46.058)	78.523
(=) Resultado Ajustado	337.671	(846.751)
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Ativo Não Circulante		
Convênios a Receber	12.697	(32.724)
Subvenções a Receber	475.459	(1.496.018)
Adiantamentos	(38)	38.019
Estoques	11.371	(234.859)
Outros Créditos	130.676	(4.642)
(=) Acréscimo/Decréscimo Ativo Circulante e Não Circulante	630.165	(1.730.224)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	8.703	(39.192)
Obrigações Trabalhistas	(54.798)	182.368
Obrigações Sociais	1.579	21.280
Obrigações Tributárias	7.626	(5.375)
Médicos a Repassar	(12.988)	89.859
Cheques a Compensar	(75.496)	(125.759)
Subvenções a Realizar	(466.700)	1.982.665
Ações Judiciais	69.865	130.844
Outras Contas a Pagar	1.576	(3.573)
Estoque em Consignação	-	(2.889)
(=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	(520.633)	2.230.228
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	**447.204**	**(346.746)**
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisição do Imobilizado	(204.245)	(238.444)
Investmentos	(12.000)	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	**(216.245)**	**(238.444)**
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2)	**230.958**	**(585.190)**
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	**466.184**	**1.051.375**
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	**230.958**	**(585.190)**
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	**697.143**	**466.184**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Piraju, 31 de dezembro de 2018.

SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU

CNPJ 54.667.316/0001-60

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Valores expressos em reais)

1 Contexto operacional

A SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelo Estatuto Social e demais disposições legais. A Entidade tem como finalidade a prestação de assistência médica e hospitalar.

2 Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância da Lei nº 6.404/76 e suas alterações, assim como a ITG 2002 – Entidades Sem Fins Lucrativos emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade e demais disposições complementares que contemplam as Entidades sem Fins Lucrativos. Estão sendo divulgadas de forma comparativa aos exercícios de 2018 e 2017 e apresentadas em moeda Real.

3 Descrições das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração destas demonstrações contábeis são as seguintes:

Ativos circulantes e não circulantes

Os demais ativos estão demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, atualizações e provisão necessária para a redução ao seu valor de mercado.

3.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

Composto do caixa, contas correntes bancárias e aplicações financeiras, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

3.2 Estoques

Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, que não excedem o valor de mercado.

3.3 Imobilizado

Desde 2010, foi adotado o critério de custo atribuído, aos bens do ativo imobilizado, conforme descrito na nota explicativa 22 – Ajustes de Avaliação Patrimonial.

3.4 Passivo circulante e não circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações incorridos.

3.5 Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência e considera os rendimentos, encargos e efeitos das variações monetárias, calculados a índices ou taxas oficiais, incidentes sobre os ativos e passivos da Entidade, e os efeitos dos ajustes dos ativos para o valor de mercado ou de realização, quando aplicável.

4 Caixa e Equivalentes de Caixa

O caixa e equivalentes de caixa estão compostas, na data de 31.12.2018, de:

	2018	2017
Caixa	2.840	6.454
Contas Correntes - Sem Restrição	22	48
Contas Correntes - Com Restrição	41.971	88
Aplicações - Sem Restrição	297.253	141.572
Aplicações - Com Restrição	355.056	318.022
Total	**697.143**	**466.184**

5 Faturas a Receber

Referente aos serviços prestados aos convênios, particulares e principalmente SUS.

	2018	2017
SUS	165.909	165.909
Convênios	146.385	152.055
Particulares	90.531	97.559
Total	402.826	415.523

6 Perdas Estimadas

Calculada com base no percentual de perdas sobre receitas, ocorridos no exercício anterior, e sua representação junto às contas a receber do exercício corrente.

7 Subvenções a Receber

	2018	2017
PMP - Pronto Socorro	316.000	316.000
Contrato de Gestão - PMP	662.006	587.610
Subvenção termo-16/2018	50.000	90.000
P.M. Saruataia - Acordo	14.000	98.000
Convênio 680/2016 - Pro Santa Casa Estadual	578.340	1.172.745
P.M. Sarutaia - Pronto Socorro	-	33.000
Convênio - 868427/2018	100.000	-
Convênio - 879359	101.550	-
Total	**1.821.896**	**2.297.355**

8 Estoque

Avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados nos devidos departamentos, e que não excede o valor de mercado.

	2018	2017
Material Hospitalar	239.812	300.450
Medicamentos	83.747	65.047
Gêneros Alimentícios	15.511	3.750
Material de Limpeza e Higiene	27.134	7.446
Material Administrativo	10.120	10.197
Rouparia	20.105	21.104
Outros	6.677	6.484
	403.106	**414.477**

9 Imobilizado

Imobilizado	2017	Aquisições	Baixas	2018
Terrenos	1.511.427	-	-	1.511.427
Prédios e Dependências	4.477.540	-	-	4.477.540
Móveis e Utensílios	308.674	4.479	-	313.153
Veículos	12.546	-	-	12.546
Equipamentos de Telefonia	9.517	89	-	9.606
Instalações	32.893	-	-	32.893
Equipamentos de Informática	49.741	30.517	-	80.258
Máquinas e Equipamentos	160.017	18.175	-	178.191
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	1.104.482	72.860	(7.700)	1.169.642
Construção do Centro Cirúrgico	971.693	31.000	-	1.002.694
Construção da Maternidade	386.886	47.126	-	434.012
Total	**9.025.416**	**204.245**	**(7.700)**	**9.221.961**

Depreciação Acumulada	2017	Depreciação	Baixas	2018
Prédios e Dependências	(715.127)	(89.551)		(804.678)
Móveis e Utensílios	(241.882)	(13.498)		(255.380)
Instalações	(5.840)	(2.185)		(8.025)
Veículos	(12.546)	-		(12.546)
Equipamentos de Telefonia	(7.925)	(366)		(8.291)
Equipamentos de Informática	(41.795)	(5.348)		(47.143)
Máquinas e Equipamentos	(87.431)	(11.578)		(99.009)
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	(632.642)	(79.291)	7.700	(704.233)
Total	**(1.745.187)**	**(201.818)**	**7.700**	**(1.939.305)**

Imobilizado Líquido	**7.280.229**			**7.282.656**

10 Fornecedores

São registrados por valores históricos contraídos, vencíveis a curto e a longo prazo e atualizados monetariamente quando esta exigência for pertinente.

11 Obrigações Trabalhistas

Registra os valores provenientes de obrigações junto a funcionários.