

**INSTITUTO SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS**  
 FUNDADO EM 2006/CNPJ 07.905.940/0001-79  
 Cadastrado no Ministério da Saúde conforme Portaria SAES/MS nº 563  
 Rua São João Calábria, 1044 - Fone (67) 3445-1140 - CEP 79770-000 - Anaurilândia/MS

<b>BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2023</b>					
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>		<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.258.215,15</b>	<b>1.385.656,52</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.021.138,44</b>	<b>1.203.604,54</b>
DISPONIVEL	1.120.921,62	1.305.140,07	OBRIGAÇÕES SOCIAIS E PROVISÕES	681.014,27	810.661,61
CAIXA E BANCOS	1.120.921,62	1.305.140,07	FORNECEDORES, OBRIGAÇÕES TRIB. E CONTAS A PAGAR	340.124,17	392.942,93
VALORES A RECEBER	7.483,53	7.296,45			
ADIANTAMENTOS	4.300,00	2.220,00			
ESTOQUES	125.510,00	71.000,00			
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>502.507,18</b>	<b>49.507,69</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IMOBILIZADO	777.859,86	306.412,07			
DEPREC ACUMUL	(275.352,68)	(256.904,38)	<b>PATRIMONIO SOCIAL</b>	<b>739.583,89</b>	<b>231.559,67</b>
<b>ISENÇÃO USUFRUIDA</b>	<b>807.771,14</b>	<b>380.833,43</b>	Patrimônio Social	739.583,89	231.559,67
ISENÇÃO USUFRUIDA	807.771,14	380.833,43	<b>ISENÇÃO USUFRUIDA</b>	<b>807.771,14</b>	<b>380.833,43</b>
			ISENÇÃO USUFRUIDA	807.771,14	380.833,43
<b>TOTAL GERAL DO ATIVO</b>	<b>2.568.493,47</b>	<b>1.815.997,64</b>	<b>SOMA DO PASSIVO</b>	<b>2.568.493,47</b>	<b>1.815.997,64</b>

<b>DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS</b>					
<b>DEMONSTRAÇÃO DO DEFICIT OU SUPERAVIT DO EXERCICIO 2023</b>					
	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>		<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>RECEITAS</b>			<b>DESPESAS</b>		
<b>OPERACIONAIS</b>			<b>OPERACIONAIS</b>		
CONVÊNIOS/PACIENTES PARTICULARES	3.991.492,15	4.541.513,87	DESPESAS COM PESSOAL	1.120.344,20	1.065.059,69
OUTRAS REC OPERACIONAIS	161.666,75	56.964,67	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.544.847,38	2.393.406,36
<b>NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>20.056,95</b>	<b>46.043,84</b>	SUPERÁVIT/ DÉFICIT DO EXERCÍCIO	508.024,27	1.186.056,33
RENDAS EVENTUAIS	20.056,95	46.043,84			
<b>SOMA DAS RECEITAS</b>	<b>4.173.215,85</b>	<b>4.644.522,38</b>	<b>SOMA DAS DESP.</b>	<b>3.665.191,58</b>	<b>3.458.466,05</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO</b>					
	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2023</b>		
SALDO NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	(984.555,34)	(1.002.290,95)	231.559,67		
AJUSTE EXERCICIO ANTERIORES		47.794,29	(0,05)		
SUPERÁVIT /DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(17.735,61)	1.186.056,33	508.024,27		
<b>SALDO FINAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>(1.002.290,95)</b>	<b>231.559,67</b>	<b>739.583,89</b>		

<b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – MÉTODOS INDIRETOS</b>			
<b>EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023</b>			
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>RESULTADO DO PERÍODO</b>		<b>508.024,27</b>	
(+) DEPRECIACÃO		<b>18448,30</b>	
(±) AJUSTE DOS EXERCÍCIOS ANTERIORES		<b>(0,05)</b>	
(-) EQUIVALENCIA PATRIMONIAL			
<b>RESULTADO OPERACIONAL ANTES DA MUDANÇAS NO PATRIMONIO SOCIAL</b>			<b>526.472,52</b>
<b>VARIAÇÃO NOS ATIVOS E PASSIVOS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>VARIAÇÃO</b>
(AUMENTO) OU REDUÇÃO EM CONTAS A RECEBER	11.783,53	9.516,45	2.267,08
(AUMENTO) OU REDUÇÃO DOS ESTOQUES	125.510,00	71.000,00	54.510,00
AUMENTO OU (REDUÇÃO) DOS FORNECEDORES	203.114,18	250.495,16	(47.380,98)
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CONTAS A PAGAR	818.024,26	953.109,38	(135.085,12)
<b>DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			<b>287.229,34</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
(-) COMPRAS DE IMOBILIZADOS			471.447,79
<b>DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>			<b>471.447,79</b>
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES</b>			<b>(184.218,45)</b>
DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO			1.305.140,07
DISPONIBILIDADES NO FIM DO EXERCÍCIO			1.120.921,62

<b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – METODOS DIRETOS</b>	
<b>EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023</b>	
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>VALORES</b>
(+) RECEITA OPERACIONAL	4.153.158,90
(+) RECEITA NÃO OPERACIONAL	20.056,95
(-) VARIAÇÃO DO PASSIVO CIRCULANTE	(182.466,10)
(-) VALORES PAGOS A FORNECEDORES E EMPREGADOS	(4.359.138,88)
(-) OUTROS RECEBIMENTOS (PAGAMENTOS) LÍQUIDOS	
<b>DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(3.456,93)</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>VALORES</b>
(-) COMPRAS DE IMOBILIZADOS	(471.447,79)
(-) AQUISIÇÃO DE AÇÕES/COTAS	
<b>DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(471.447,79)</b>
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>(184.218,45)</b>
DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	1.305.140,07
DISPONIBILIDADES NO FIM DO EXERCÍCIO	1.120.921,62

<b>DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	
<b>EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023</b>	
<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>VALORES</b>
RESULTADO DO EXERCÍCIO / PERÍODO	508.024,27
(+) DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	18.448,30
(-) EQUIVALENCIA PATRIMONIAL	
<b>VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS</b>	
AUMENTO (REDUÇÃO) NA PROVISÃO PARA FÉRIAS	34.203,21
AUMENTO (REDUÇÃO) EM FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR	(182.466,10)
(AUMENTO) REDUÇÃO DOS ESTOQUES	(54.510,00)
(AUMENTO) REDUÇÃO EM CONTAS A RECEBER	(11.783,53)
<b>DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>311.916,15</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS-PARTE INTEGRANTE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.**

**NOTA I- CONTEXTO OPERACIONAL**

O **INSTITUTO SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS**, constituído por tempo indeterminado, é uma entidade de direito privado, sem fins lucrativos, que tem por finalidade assistência aos necessitados, na área da saúde e social, com sede e administração no município de Anaurilândia, Estado de Mato Grosso do Sul, sito a Rua São João Calábria, no. 1044, Centro. Está cadastrado no Ministério da Saúde conforme Portaria SAES/MS nº 563, conforme CERTIFICADO DE ENTIDADES BENEFICENTES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL EM SAÚDE. Rege-se pelo seu Estatuto Social e pela legislação aplicável. Desenvolve suas atividades sem fazer qualquer distinção ou discriminação de sexo, classe social, idade, origem, profissão, nacionalidade, credo religioso ou político.

**NOTA 2 - ELABORAÇÃO E APROPRIAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações Contábeis e financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 6.404/1976, Lei nº 11.941/2009, instrução CVM nº 469/2008 e Resolução CFC nº 877/2000, que aprovou a NBC T 10.19, ITG 1.000 aprovada pela Res. do CFC 1418/2012 e ITG 2002 aprovada pela Res. do CFC 1409/2012.

Para efeito de comparabilidade, as demonstrações financeiras encerradas em 31/12/2023, estão sendo ladeadas pelas mesmas peças contábeis encerradas em 31/12/2022.

**NOTA 3- PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

A) ATIVO CIRCULANTE

Os ativos são reconhecidos pelos valores de realização atualizados quando aplicável pelos rendimentos auferidos até a data do Balanço, apropriado pró-rata dia; dentre eles:

**A.1-** As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicações acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2023</b>
APLIC. BB CP AUTOMATICO S P C/C 11951-2	R\$5.799,65	R\$0,00
APLIC. BB RF CP AUTOMATICO C/C 11951-2	R\$0,00	R\$45.025,69
APLIC. BB RF CP AUTOMATICO C/C 14273-5	R\$0,00	R\$2,81
APLIC. BB RF CP AUTOMATICO C/C 8300-3	R\$0,00	R\$71.871,12
APLIC. BB RF REF DL PLUS AGIL C/C 14335-9	R\$1.107.205,56	R\$730.044,93
APLIC. BB RF REF DL PLUS AGIL C/C 14933-0	R\$0,00	R\$50.600,47
APLIC. BB RF REF DL PLUS AGIL C/C 15132-7	R\$0,00	R\$6.469,55
APLIC. BB RF SIMPLES ÁGIL C/C 8212-0	R\$190.442,65	R\$216.907,05
APLIC. BC CP AUTOMATICO S P C/C 8300-3	R\$1.192,21	R\$0,00
<b>Totais</b>	<b>R\$1.304.640,07</b>	<b>R\$1.120.921,62</b>

**A.II-** Estoques. São demonstrados pelo custo médio das aquisições e/ou de produção e são compostos por medicamentos e materiais hospitalares de almoxarifado.

Valores Existentes	31/12/2022	31/12/2023
Estoque de Medicamentos	R\$ 53.000,00	R\$ 97.620,00
Estoque de Material Hospitalar	R\$ 18.000,00	R\$27.890,00
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 71.000,00</b>	<b>R\$ 125.510,00</b>

**A.III.** - Foram contabilizados estoques de Medicamentos e Materiais Médicos Hospitalares, a entidade optou por não provisionar os estoques de Materiais de Limpeza, Gêneros Alimentícios e outros.

**B) IMOBILIZADO**

Os Bens do Ativo Imobilizado no valor de R\$ 777.859,86 (Setecentos e Setenta e Sete Mil Oitocentos e Cinquenta e Nove Reais e Oitenta e Seis Centavos), estão demonstrados ao custo de aquisição e ou formação. As Depreciações são calculadas pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em conta o tempo útil econômico dos bens. As taxas anuais de depreciação para os principais itens foram: para MÓVEIS E UTENSÍLIOS, MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS, EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA E EQUIPAMENTOS HOSPITALARES 10%. Em cumprimento a Lei 11.638 de 28/12/07, que estendeu a todas as sociedades, disposições relativas à elaboração e divulgação nas demonstrações financeiras, dispositivos das Resoluções CFC 1177/09 e 1329/11 NBC TG 27 e 30. O Valor das depreciações consideradas despesas não operacionais, em 2023 atingiram a R\$ 18.448,30 (Dezoito Mil Quatrocentos e Quarenta e Oito Reais e Trinta Centavos).

**C) PASSIVO CIRCULANTE**

No valor de R\$ 1.021.138,44 (um milhão vinte e um mil cento e trinta e oito reais e quarenta e quatro centavos). É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos encargos incorridos até a data do balanço, apropriados pró-rata. As contas que compõem fornecedores, encargos sociais e salários, estão agrupadas, segundo sua expressão qualitativa e os prazos de vencimentos, situam-se no curso do exercício subsequente as datas do balanço.

**D) RECEITAS E CUSTOS DOS SERVIÇOS**

d.1 São originados por prestação de serviços médico-hospitalares em diversos convênios, sendo o SUS o maior cliente da instituição em termos de valores. As receitas e custos correspondentes são registrados contabilmente pelo regime de competência.

d.2 Fornecimento de Medicamentos e Materiais Diversos. As Receitas e os Custos dos produtos utilizados nas atividades afins são reconhecidos quando de sua efetiva utilização.

d.3 Contratos e Convênios por Serviços Prestados. As Receitas são reconhecidas quando da efetiva utilização dos serviços e a geração dos custos correspondentes, com a emissão de faturas e notas fiscais mensais e documentos pertinentes.

d.4 As Despesas Receitas. Estão apropriadas obedecendo-se ao regime de competência e são raras as exceções de ingressos e dispêndios pelo regime de caixa, ocorrendo tão somente na execução dentro do sistema de adiantamentos para cobertura de pequenas despesas de viagens e pronto pagamento.

d.5 Evolução das despesas e Receitas. Análises comparativas entre anos calendários de:

DESCRIÇÃO	2022	2023	%
Receitas em geral	R\$4.644.712,38	R\$4.173.215,85	-10,15%
Despesas	R\$3.511.449,42	R\$3.774.795,78	7,50%

d.6 Provisões para Férias e Encargos saldo em 31/12/2023 é de R\$ 210.797,49 (duzentos e dez mil setecentos e noventa e sete reais e quarenta e nove centavos).

**NOTA 4 – NORMAS E PROCEDIMENTOS**

**A) Concessão e Gratuidades**

A entidade atua exclusivamente na área da saúde, através de disponibilidade e prestação de mais de 60% (sessenta por cento) de seus atendimentos para o Sistema Único de Saúde - SUS, conforme determina a Lei 12.101/2009, Decreto nº 8242/2014 e Portaria nº 3.355/2010 e Portaria nº 834/2016, conforme declaração do Gestor Estadual de Saúde do Mato Grosso do Sul, datada em 16/02/2023.

**B) Isenções Previdenciárias Usufruídas**

Em atendimento ao artº 40 do Decreto Lei nº 7237 de 20/07/10, registra-se nestas Notas Explicativas, que os valores relativos às isenções previdenciárias (INSS patronal, SAT, TECEIROS e CONFINS), como se devido fosse, usufruídas durante os anos de 2022 e 2023, conforme demonstrativo:

DESCRIÇÃO	2022	2023	%
Cota Patronal	R\$174.964,74	R\$220.569,23	26,06%
SAT	R\$17.496,47	R\$22.056,92	26,06%
Outras Entidades	R\$50.739,77	R\$63.965,08	26,06 %
COFINS - CONTR P/ FINANC SEG	R\$137.632,43	R\$120.346,47	-12,56 %
<b>Total</b>	<b>R\$380.833,41</b>	<b>R\$426.937,70</b>	<b>12,11%</b>

**C) Patrimônio Social.** O patrimônio social Líquido compreende o Patrimônio Social inicial, acrescido dos valores dos superávits e registros de ajustes pertinentes ao longo da existência da entidade.

D) Ajustes dos Exercícios Anteriores. A conta de ajuste dos exercícios anteriores foi utilizada no ano calendário de 2023 para ajustar os saldos das seguintes contas:

- Pis/cofins/contrib.social a recolher;

E) Demonstração dos Fluxos de Caixa. O DFC a partir do ano calendário de 2023, foram preparados pelo método indireto e estão apresentados de acordo com a lei 11.638/07 e subsidiariamente obedecendo às orientações do CPC nº 03/2008.

F) A instituição não remunera seus dirigentes e não distribui parcelas de seu patrimônio (superávits) a que título for ou pretexto e aplica integralmente seus recursos no país na obtenção de seus objetivos institucionais, mantendo escriturações contábeis de receitas e despesas em livros revestidos das formalidades intrínsecas e extrínsecas, capazes de assegurar sua exatidão, em conformidade com que se trata o artigo 14 do Código Tributário Nacional.

G) A estrutura do Balanço Patrimonial do ano de 2015, com finalidade de atender as exigências das Leis 11.638/07, 11.941/09, 12.101/09, Decreto 8242/2014 e Instrução CVM 469/2008.

Anaurilândia- MS, 31 de dezembro de 2023.

**Kleber Gonçalves Destro**  
Presidente

**Antonio Carlos Meza**  
Contador CRC MS 8142/O-5

Os membros do Conselho Fiscal do **INSTITUTO SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS**, estabelecido na Rua São João Calabria, nº 1044, centro, em Anaurilândia - MS, inscrito no CNPJ sob nº 07.905.940/0001-79, Examinamos as demonstrações contábeis relativas ao exercício de 2023 que compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas Demonstrações do Resultado do Exercício, do Resultado Abrangente, das Mutações do Patrimônio Líquido e dos Fluxos de Caixa para os exercícios findos naquelas datas, bem como as correspondentes Notas Explicativas, abaixo assinados, **são parecer que devem merecer aprovação plena.**

Anaurilândia- MS, 31 de Dezembro de 2023.

Genilda Aparecida Zandonadi  
Conselheiro

Antonio José da Silva  
Conselheiro

Ernesto Zandonadi  
Conselheiro