Fundação Adib Jatene

CNPJ/MF 53.725.560/0001-70

Relatório da Diretoria e Demonstrações Contábeis para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 (Em Reais)

Em atendimento às disposições estatutárias, temos a satisfação de encaminhar para a sua apreciação o Balanço Patrimonial e Demonstrações Contábeis encerrados em 31/12/2017. Para quaisquer informações ou esclarecimentos que julgarem necessários, estaremos à disposição. São Paulo, 05/03/2018. **Fausto Feres -** Presidente Conselho Curador em Exercício - Pro Tempore, na Função de Diretor Executivo; **Reinaldo Yukio Akikubo -** Diretor Adjunto; **Jailton Bispo dos Santos -** Diretor Adjunto.

Balanço Patrimonial	Nota explicativa	31/12/2017	31/12/2016
Ativo/Circulante		**42.600.760**	**37.841.274**
Caixa e equivalentes de caixa	**4.1**	28.922.052	26.589.530
Valores a receber	**4.2**	11.000.724	10.414.982
Outras contas a receber	**4.3**	126.086	136.417
Estoques	**4.4**	793.544	697.236
Despesas antecipadas		1.758.354	3.109
Não circulante		**10.524.598**	**12.394.831**
Imobilizado	**5.1**	10.374.444	12.231.237
Intangível	**5.2**	150.154	163.594
Total do ativo		**53.125.358**	**50.236.105**

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido no Exercício

	31/12/2017	31/12/2016
Patrimônio social: No início do exercício	**25.005.771**	**28.432.122**
Superavit (Deficit) do exercício	781.833	(3.426.351)
Ajustes de exercícios anteriores	–	–
No final do exercício	**25.787.604**	**25.005.771**

Balanço Patrimonial	Nota explicativa	31/12/2017	31/12/2016
Passivo/Circulante		**21.487.874**	**18.397.939**
Fornecedores	**6.1**	5.009.173	5.583.815
Obrigações trabalhistas	**6.2**	2.734.910	2.711.727
Obrigações sociais	**6.3**	1.054.355	1.066.270
Obrigações tributárias	**6.4**	1.534.243	1.441.372
Subvenções, emendas e convênios - Depreciação	**6.5**	1.020.496	1.021.067
Subvenções, emendas e convênios - Investimentos	**6.6**	3.727.162	571.042
Provisões trabalhistas		5.891.388	5.161.712
Outras contas a pagar	**6.7**	516.146	840.935
Não circulante			
Exigível a longo prazo		**5.849.880**	**6.832.394**
Contingências cíveis e trabalhistas	**7.1**	1.711.271	1.673.853
Subvenções de ativos a depreciar	**6.6**	4.138.608	5.158.542
Patrimônio social		**25.787.604**	**25.005.771**
Total do passivo		**53.125.358**	**50.236.105**

Demonstração de Resultado do Exercício	Nota explicativa	31/12/2017	31/12/2016
Receitas operacionais brutas		**146.666.931**	**147.214.106**
Receitas de atividades assistenciais		**144.407.023**	**143.801.890**
Receitas operacionais		**115.949.847**	**114.712.182**
Assistencia médica hospitalar		105.265.095	105.301.761
Receitas - Bioengenharia		2.869.200	2.931.943
Receitas com pesquisas, eventos, cursos, congressos e simpósios		7.815.552	6.478.478
Outras receitas operacionais		**28.457.176**	**29.089.708**
Subvenções	**9.1**	8.065.753	7.947.558
Donativos	**9.2**	1.059.027	780.265
Receitas diversas		15.652	442.849
Recuperação de despesas	**9.3**	21.562	319.312
Isenção usufruída		19.295.183	19.599.724
Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias		**2.259.908**	**3.412.215**
Receitas financeiras		2.259.908	3.412.215
Lucro na venda de imobilizado		–	–
Despesas operacionais		**145.885.098**	**150.640.456**
Despesas com atividades assistenciais		**143.258.062**	**147.870.990**
Despesas com pessoal e encargos		64.630.022	67.316.979
Despesas administrativas e gerais		5.511.198	5.267.345
Serviços prestados por terceiros		33.111.409	34.338.136
Material hospitalar e consumo		17.940.968	18.318.074
Impostos, taxas e contribuições		213.929	326.285
Despesas com depreciação		2.181.404	2.277.629
Isenção usufruída		19.295.183	19.599.724
Centro técnico experimental - bioengenharia		373.950	426.819
Outras despesas operacionais		**2.627.036**	**2.769.466**
Despesas financeiras		190.838	129.801
Despesas patrimoniais			
Outras despesas		2.436.199	2.639.666
Superavit (Deficit) do exercício		**781.833**	**(3.426.351)**

Demonstração do Fluxo de Caixa	31/12/2017	31/12/2016
Atividades operacionais		
Superavit/Deficit líquidos	781.833	(3.426.351)
Itens que não afetam o caixa:		
Depreciação	2.181.404	2.277.629
Variações nos ativos e passivos		
Diminuição/Aumento contas a receber	(585.742)	814.404
Diminuição/Aumento de estoques	(96.308)	(32.269)
Diminuição/Aumento de outras contas a receber	10.331	(37.935)
Diminuição/Aumento de despesas antecipadas	(1.755.245)	151.719
Aumento/Diminuição em fornecedores	(574.642)	(776.521)
Aumento/Diminuição obrigações trabalhistas	23.183	(212.507)
Diminuição/Aumento obrigações sociais	(11.915)	6.924
Aumento/Diminuição obrigações tributárias	92.871	(32.347)
Aumento/Diminuição subvenções, emendas e convênios	3.155.550	(2.291.784)
Aumento/Diminuição outras exigibilidades	(1.344.722)	(621.751)
Aumento/Diminuição contingências	767.094	1.061.479
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	**2.643.692**	**(3.119.309)**
Atividades de investimento		
Aquisições de bens no imobilizado ao custo	(253.352)	(303.649)
Aquisições de bens no imobilizado ao custo - Benfeitoria	(22.543)	–
Aquisições de bens no intangível ao custo	(41.866)	(29.944)
Vendas de bens no imobilizado ao custo	2.635	–
Vendas de bens no imobilizado ao custo - Benfeitoria	3.956	4.541
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento	**(311.170)**	**(329.052)**
Atividades de financiamento		
Caixa líquido consumido nas atividades de financiamento	**–**	**–**
Variação de caixa e equivalentes de caixa	**2.332.522**	**(3.448.361)**
Saldo de disponibilidades no início do exercício	26.589.530	30.037.891
Saldo de disponibilidades no final do exercício	28.922.052	26.589.530
Variação de caixa e equivalentes de caixa	**2.332.522**	**(3.448.361)**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

1. Contexto operacional: A Fundação Adib Jatene, criada em 02 de julho de 1984, tem como finalidade precípua fomentar, realizar pesquisas e prestar serviços na área de saúde, bioengenharia, biofísica, físico 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 superavit 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 de setembro de 2014 cuja validade era para o período de 03 de julho de 2011 a 02 de julho de 2016, o pedido de renovação sob o SIPAR nº 25000.0088394/2016-16 protocolado em 09 de junho de 2016, 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 emitidos 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 1.409/2012) e a NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas (Resolução CFC 1.255/2009), e estão sendo apresentadas de forma comparativa as Demonstrações Contábeis do Exercício anterior. Todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis, e apenas essas informações, estão sendo evidenciadas e correspondem às utilizadas na gestão da Administração da Entidade. A emissão dessas Demonstrações Contábeis foi autorizada pela Diretoria em 5 de março de 2018. **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 mencionado no item 2 acima. A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com a NBC TG 1000 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 atendimentos do 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 duvidosa:** A provisão para créditos 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 a 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 superavit e/ou diminuído do deficit apurados anualmente, conforme legislação em vigor. **4. Ativo circulante: 4.1. Caixa e equivalente de caixa:** Está demonstrado da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Caixa	–	–
Bancos conta movimento - Recursos livres	2.103.231	167.244
Bancos conta movimento - Recursos com restrição	20	–
Aplicações financeiras - Recursos livres **(1)**	23.091.639	25.476.828
Aplicações financeiras - Recursos com restrição	3.727.162	945.458
Total	**28.922.052**	**26.589.530**

(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. **4.2. Contas a receber:** Estão assim demonstradas:

Descrição	2017	2016
Sistema único de saúde	9.600.032	8.774.877
Convênios médicos	2.845.034	2.539.373
Outras contas a receber	614.601	1.159.675
(–) PECLD	(2.058.943)	(2.058.943)
Total	**11.000.724**	**10.414.982**

4.3. Outras contas a receber: Estão assim demonstradas:

Descrição	2017	2016
Créditos tributários	**38.124**	**41.246**
Impostos a recuperar	9.270	15.009
Impostos a restituir	28.854	26.237
Adiantamentos	**2.548**	**681**
Fornecedores	2.548	681
Outros créditos	**85.413**	**94.490**
Cartão de crédito	40.933	78.124
Depósitos judiciais	44.480	16.366
Total	**126.086**	**136.417**

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

Descrição	2017	2016
Bioengenharia	**526.253**	**481.087**
Material de consumo (OPME)	**266.172**	**214.994**
Estoque em poder de terceiros	1.119	1.155
Total	**793.544**	**697.236**

5. Ativo não circulante: 5.1. Imobilizado - Bens tangíveis: A evolução ocorrida às contas de imobilizado em 2017 foi a seguinte:

Descrição	% Taxa depreciação	Custo	Depreciação acumulada	2017 Líquido	2016 Líquido
Bens de uso próprio		**20.752.987**	**(15.554.882)**	**5.198.105**	**6.051.628**
Imóveis	4%	119.852	(26.541)	93.311	98.105
Veículos	20%	232.482	(232.482)	–	–
Terreno	–	710.148	–	710.148	710.148
Móveis e utensílios	10%	3.402.608	(2.621.423)	781.186	950.754
Máquinas e equipamentos	10%	12.859.529	(9.707.955)	3.151.573	3.737.924
Equipamentos de informática	20%	2.448.030	(2.253.649)	194.381	216.220
Instrumentos médicos	10%	574.388	(388.285)	186.103	216.478
Bens em comodato	10%	405.949	(324.547)	81.402	121.999
Bens de uso de terceiros		**10.003.807**	**(4.884.702)**	**5.159.105**	**6.179.609**
Subvenções		**9.129.627**	**(4.304.966)**	**4.824.661**	**5.760.060**
Móveis e utensílios	10%	273.200	(148.460)	126.741	154.060
Máquinas e equipamentos	10%	7.339.708	(3.448.718)	3.890.990	4.624.959
Equipamentos de informática	20%	425.045	(299.697)	125.349	200.076
Instrumentos médicos	10%	386.149	(99.195)	286.954	325.569
Imobilizado em estoque	–	256.776	–	256.776	256.776
Veículos	20%	159.000	(103.350)	55.650	87.450
Bens em comodato	10%	289.748	(207.547)	82.201	111.171
Hospital do Coração		**874.180**	**(539.736)**	**334.444**	**419.549**
Máquinas e equipamentos - HCOR	10%	850.562	(516.212)	334.350	419.406
Equipamentos de Informática - HCOR	20%	23.618	(23.524)	94,35	143
Benfeitorias		**18.587**	**(1.352)**	**17.235**	**–**
Benfeitoria em imóveis de terceiros	4%	18.587	(1.352)	17.235	–
Total		**30.775.380**	**(20.400.936)**	**10.374.444**	**12.231.237**

Movimentação do custo:

	Saldo inicial 2016	Adições	Baixas	Transferências	Saldo final 2017
Valor de custo	**30.507.318**	**272.895**	**(7.833)**	**3.000**	**30.775.380**
Bens de uso próprio	**20.503.511**	**250.352**	**(3.877)**	**3.000**	**20.752.986**
Imóveis	119.852	–	–	–	119.852
Veículos	232.482	–	–	–	232.482
Terreno	710.148	–	–	–	710.148
Móveis e utensílios	3.359.324	47.162	(3.877)	–	3.402.608
Máquinas e equipamentos	12.699.106	160.423	–	–	12.859.529
Equipamentos de informática	2.402.262	42.767	–	3.000	2.448.030
Instrumentos médicos	574.388	–	–	–	574.388
Bens em comodato	405.949	–	–	–	405.949
Bens de uso de terceiros	**10.003.807**	**–**	**–**	**–**	**10.003.807**
Subvenções	**9.129.627**	**–**	**–**	**–**	**9.129.627**
Móveis e utensílios	273.200	–	–	–	273.200
Máquinas e equipamentos	7.339.709	–	–	–	7.339.709
Equipamentos de informática	425.045	–	–	–	425.045
Instrumentos médicos	386.149	–	–	–	386.149
Imobilizado em estoque	256.776	–	–	–	256.776
Veículos	159.000	–	–	–	159.000
Bens em comodato	289.748	–	–	–	289.748
Hospital do Coração	**874.180**	**–**	**–**	**–**	**874.180**
Máquinas e equipamentos - HCOR	850.562	–	–	–	850.562
Equipamentos de informática - HCOR	23.618	–	–	–	23.618
Benfeitorias em imóveis de 3º	–	22.543	(3.956)	–	18.587
Depreciação e amortização	**(18.276.081)**	**(2.126.097)**	**1.242**	**–**	**(20.400.936)**
Bens próprios	(14.451.884)	(1.104.240)	1.242	–	(15.554.882)
Bens de terceiros	(3.824.197)	(1.020.505)	–	–	(4.844.702)
Amortização benfeitoria imóveis de terceiros	–	(1.352)	–	–	(1.352)
Total	**12.231.237**	**(1.853.202)**	**(6.591)**	**3.000**	**10.374.444**

5.2. Imobilizado - Bens intangíveis:

Descrição	Taxa de Amortização	Custo	Amortização	2017 Líquido	2016 Líquido
Direito de uso de software	20%	1.068.654	(930.910)	137.745	151.185
Patentes	–	12.410		12.410	12.410
Totais	–	**1.081.064**	**(930.910)**	**150.154**	**163.594**

A evolução ocorrida às contas de intangível em 2016 foi a seguinte:

Movimentação do custo:

Descrição	2016 Custo	Adições	Baixas	Transferências	2017 Custo
Direito de uso de software	1.026.788	41.866	–	–	1.068.654
Patentes	12.409	–	–	–	12.410
Amortização	(875.603)	(55.306)	–	–	(930.910)
Totais	**163.594**	**(13.440)**	**–**	**–**	**150.154**

A Fundação Adib Jatene não identificou bens imobilizados e intangíveis com indicação de desvalorização *(impairment)*. **6. Passivo circulante:**

6.1. Fornecedores: Descrição	2017	2016
Fornecedores de OPME	3.889.524	4.670.619
Outros fornecedores	1.119.650	913.196
Total	**5.009.173**	**5.583.815**

6.2. Obrigações trabalhistas: Descrição	2017	2016
Folha de assalariados	2.694.381	2.655.811
Rescisões a pagar	26.044	37.029
Pensão alimentícia	14.484	18.887
Total	**2.734.910**	**2.711.727**

6.3. Obrigações sociais: Descrição	2017	2016
FGTS a recolher	485.218	478.491
INSS a recolher	455.590	470.704
PIS a recolher	79.470	79.267
INSS a recolher - terceiros	34.076	37.808
Total	**1.054.354**	**1.066.270**

6.4. Obrigações tributárias: Descrição	2017	2016
IRRF sobre salários	954.091	875.553
IRRF sobre autônomos	515.629	491.741
ICMS	1.943	4.288
Outros	62.579	69.790
Total	**1.534.243**	**1.441.372**

6.5. Subvenções, emendas e convênios

Descrição	2017	2016
Subvenções - Estaduais	326.027	326.418
Subvenções - Federais	609.372	609.372
Convênio HCOR	85.097	85.277
Total	**1.020.496**	**1.021.067**

6.6. Subvenções de ativos a realizar:

	2017		2016	
Descrição	Circulante	Não circulante	Circulante	Não circulante
Subvenções - Estaduais	995.411	1.353.553	342.680	1.679.190
Subvenções - Federais	2.731.751	2.535.708	228.361	3.145.080
Convênio HCOR	–	249.348	–	334.271
Total	**3.727.162**	**4.138.608**	**571.042**	**5.158.542**

6.7. Outras contas a pagar: Descrição	2017	2016
Empréstimos consignados	254.851	267.449
Adiantamento de cursos	169.965	531.060
Adiantamento de clientes	89.985	40.471
Outras contas a pagar	1.346	1.954
Total	**516.146**	**840.935**

7. Passivo não circulante: 7.1. Contingências: A Fundação possui ações judiciais de natureza trabalhista e processos administrativos. A Administração apoiada na opinião e estimativas de seus consultores Jurídicos, acredita que a provisão para contingências constituída é suficiente para cobrir as perdas prováveis como segue:

Descrição	2017	2016
COFINS	482.696	416.302
PIS	265.065	228.548
Processos administrativos	–	–
Trabalhistas	963.510	1.029.003
Total	**1.711.271**	**1.673.853**

A Fundação Adib Jatene possui ainda ações judiciais de natureza trabalhista

continua →

imprensaoficial GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO SELO DE AUTENTIICIDADE

Página do Diário Oficial certificada pela Imprensa Oficial do Estado de São Paulo em 17/04/2018 11:17:35.
Nº de Série do Certificado: 2121938ADB6794C1D4B881C30BF37B9C1D3D2F1A
[Ticket: 27343859] - www.imprensaoficial.com.br