

Fundação Adib Jatene

CNPJ: 53.725.560/0001-70

Demonstrações Contábeis para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020

Relatório da Diretoria: Em atendimento às disposições estatutárias, temos a satisfação de encaminhar para a sua apreciação, o Balanço Patrimonial e Demonstrações Contábeis encerrada em 31.12.2021. Para quaisquer informações ou esclarecimentos que julgarem necessários, estaremos à disposição.

São Paulo, 20 de Abril de 2022. **Roberto Vieira Botelho** - Diretor Presidente; **Farid Samaan** - Diretor; **José Barbutto Neto** - Diretor.

Balanço Patrimonial		Nota	31/12/2021	31/12/2020	Demonstração de Resultado do Exercício		Nota	31/12/2021	31/12/2020
Ativo/Circulante			76.831.463	66.584.874	Receitas Operacionais Brutas			182.732.726	163.337.580
Caixa e equivalente de caixa	4.1	47.790.679	44.425.762	Receitas de Atividades Assistenciais			180.473.630	162.270.404	
Valores a receber	4.2	13.173.055	12.016.849	Receitas Operacionais			123.971.249	117.898.954	
Outras contas a receber	4.3	3.144.548	2.328.280	Assistência médica hospitalar			112.055.164	110.359.830	
Estoques	4.4	12.720.436	5.695.394	Receitas - bioengenharia			4.863.721	3.685.829	
Despesas antecipadas		2.745	2.118.591	Receitas com pesquisas, eventos, cursos, congressos e simpósios			7.052.364	3.853.295	
Não Circulante		10.238.562	12.042.093	Outras Receitas Operacionais			56.502.381	44.371.450	
Realizável a Longo Prazo		-	-	Subvenções		9.1	30.608.280	22.462.662	
Aplicação financeira		-	-	Donativos		9.2	4.438.986	2.842.985	
Imobilizado	5.1	10.213.189	12.002.811	Recuperação de despesas		9.3	146.406	34.196	
Intangível	5.2	25.373	39.282	Isenção usufruída		12	21.308.709	19.031.607	
Total do Ativo		87.070.025	78.626.967	Receitas Financeiras, Patrimoniais e Extraordinárias			2.259.096	1.067.176	

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido no Exercício

	31/12/2021	31/12/2020
Patrimônio Social		
No início do exercício	44.276.693	36.346.109
Superavit (Deficit) do exercício	(14.475)	7.930.584
Ajustes de exercícios anteriores	-	-
No final do exercício	44.262.219	44.276.693

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, física médica e instrumentação. Constituída sob forma de Fundação sem fins lucrativos, com Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, aprovada pela Portaria AS/MS nº 196 de 05 de março de 2020 cuja validade é pelo período de 3 de julho de 2019 a 02 julho 2022. 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 prestada 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. **2.1. Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis:** **2.1. Declaração de conformidade:** As demonstrações financeiras, acompanhadas das Notas Explicativas da Entidade, para o período findo em 31 de dezembro de 2021, foram preparadas em conformidade 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 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucros (Resolução CFC 1409/2012) e a NBC TG 1000 (R1) - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas (Resolução CFC 1255/2009), bem como suas interpretações, orientações e alterações posteriores, que estão em conformidade com as normas internacionais de contabilidade ("International Financial Reporting Standards - IFRS") e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras as quais estão evidenciadas, e que correspondem às utilizadas pela administração na sua gestão. **2.2. Base da preparação:** As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico, como base de valor, que geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos, exceto nas situações mencionadas nas práticas contábeis a seguir. **2.3. Continuidade Operacional:** A Administração considera que a Entidade possui recursos para dar continuidade aos seus negócios no futuro e não tem conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significativas sobre a sua capacidade de continuar operando, consistentes com o seu plano de negócios preparado no início de cada exercício, que compreende os planos de investimento de capital, os planos estratégicos, as metas corporativas e os programas de manutenção das instalações da Entidade. Os planos são acompanhados durante o exercício pelos órgãos competentes, podendo sofrer alterações. **2.4. Moeda Funcional e Moeda de Apresentação:** As demonstrações financeiras são apresentadas em reais com observância da Lei federal nº 6.404/76. A moeda funcional da Entidade é o Real e as informações financeiras apresentadas em reais foram arredondadas em reais, exceto quando indicado de outra forma. **2.5. Estimativas e Julgamentos:** A preparação das demonstrações financeiras requer a adoção de certas estimativas contábeis críticas, mais do que isso, necessitam que haja um exercício de julgamento por parte da Administração da Companhia no processo de aplicação das políticas contábeis da Companhia. As estimativas e premissas contábeis são continuamente revisadas pela Administração. Tais estimativas podem divergir dos resultados efetivos. As premissas e estimativas críticas para as demonstrações financeiras são Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa, Provisão para Impostos Diferidos, Provisão para Contingências Trabalhistas e Cíveis, e Imobilizado. A emissão dessas Demonstrações Contábeis foi autorizada pela Diretoria em 31 de Março de 2022. **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. **3.2. 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. **3.3. Aplicações Financeiras:** São registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado. **3.4. Estoques:** Foram avaliados pelo custo de aquisição e não superam o valor de mercado. **3.5. 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, reconhecidas pelo regime de competência e mensuradas pelo valor justo da contraprestação em troca da transferência de bens ou serviços, líquida de impostos, das devoluções, abatimentos e dos descontos, quando aplicáveis. **3.6. Reconhecimento das Despesas:** As despesas são reconhecidas pelo regime de competência. **3.7. 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, vencidas a mais de 12 meses. **3.8. Ativo Não Circulante:** **3.8.1. 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. **3.8.2. Intangível** - Representado por aquisição de licenças de uso de softwares, direitos de uso e patente, mensurados pelos custos de aquisição e demais custos de implementação. As amortizações são registradas de acordo com a vida útil e os gastos associados à sua manutenção são reconhecidos como despesas, quando incorridos. **3.9. Passivo Circulante:** É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridas. **3.10. 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. **3.11. Provisão de Férias:** Constituída com base na remuneração dos empregados, incluindo as férias vencidas e proporcionais e os cargos sociais correspondentes. **3.12. Benefícios a Empregados:** Os benefícios concedidos aos empregados respeitam o regime de competência e cessam ao término do vínculo empregatício. **3.13. Passivo Não Circulante:** É demonstrado por valores conhecidos e calculáveis, incluindo os encargos incorridos. **3.14. Contingências**

Balanço Patrimonial		Nota	31/12/2021	31/12/2020
Passivo/Circulante			34.128.738	25.445.725
Fornecedores	6.1	15.767.137	8.456.243	
Obrigações trabalhistas	6.2	3.343.662	2.933.320	
Obrigações sociais	6.3	1.248.831	1.053.924	
Obrigações tributárias	6.4	1.654.527	1.593.406	
Subvenções, emendas e convênios - Imobilizado	6.6	1.295.477	1.499.470	
Subvenções, emendas e convênios - investimentos	6.5	3.614.117	3.032.812	
Provisões trabalhistas		5.957.077	5.101.597	
Outras contas a pagar	6.7	1.247.911	1.774.952	

Balanço Patrimonial		Nota	31/12/2021	31/12/2020
Passivo			87.070.025	78.626.967
Não Circulante			8.679.068	8.904.549
Contingências cíveis e trabalhistas	7.1	3.370.548	2.414.919	
Subvenções de ativos a depreciar	6.6	5.308.520	6.489.630	
Patrimônio social		44.262.219	44.276.693	
Total do Passivo		87.070.025	78.626.967	

Trabalhistas e Cíveis: As provisões para contingências são baseadas nas avaliações de seus assessores Jurídicos disponibilizadas no encerramento das demonstrações financeiras e probabilidades sobre os valores correspondentes. As estimativas utilizadas para constituição das provisões para contingências podem variar em relação aos valores a serem desembolsados em caso de desfecho desfavorável das discussões judiciais em andamento. **3.15. Endividamento:** A Entidade não possui endividamento. A Administração monitora de forma constante indicadores relevantes para assegurar a sua liquidez garantindo que todas as entradas de caixa fizeram frente às obrigações da Entidade de forma tempestiva, por isso não estipula limite para endividamento, conforme estatuto. **3.16. 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	2021	2020
Bancos Conta Movimento - Recursos Livres	429.141	34.435
Aplicações Financeiras - Recursos Livres (1)	43.747.421	35.747.943
Aplicações Financeiras - Recursos com Restrição (2)	3.614.117	8.643.383
Total	47.790.679	44.425.761

(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. (2) As aplicações financeiras com restrição estão representadas por fundos de investimentos e possuem liquidez imediata, as receitas geradas por estas aplicações são registradas como passivo subvenção a realizar.

Descrição	2021	2020
Sistema Único de Saúde	10.486.996	10.099.827
Convênios Médicos	2.285.324	3.038.718
Outras Contas à Receber	2.459.678	937.247
(-) PCLD	(2.058.943)	(2.058.943)
Total	13.173.055	12.016.849

4.3. Outras Contas a Receber: Estão assim demonstradas:

Descrição	2021	2020
Créditos Tributários	249	44.903
Impostos a Recuperar	249	6.614
Impostos a Restituir	-	38.289
Adiantamentos	944.076	560.855
Fornecedores	28.629	950
Funcionários	915.447	559.905
Outros Créditos	2.200.223	1.722.521
Cartão de Crédito	510.083	60.293
Depósitos Judiciais (1)	1.690.140	1.662.228
Total	3.144.548	2.328.279

(1) Os depósitos judiciais referem-se a ações trabalhistas. **4.4. Estoques:** Em 31 de dezembro os estoques eram os seguintes:

Descrição	2021	2020
Bioengenharia	443.834	382.336
Material de Consumo (OPME) (1)	4.384.287	4.945.058
Estoque Pesquisas (2)	2.352.900	368.000
Estoque Terceiros (OPM)	1.976.190	-
Estoque Terceiros (Consumo)	3.563.225	-
Total	12.720.436	5.695.394

(1) Refere-se a aquisição de órteses e próteses para uso em paciente com consumo previsto para cinco meses. (2) Material destinado para uso em pesquisa hospitalar. **5. Ativo Não Circulante:** **5.1. Imobilizado - Bens Tangíveis:** A evolução ocorrida às contas de imobilizado em 2021 foi a seguinte

Descrição	% Taxa Depreciação	Custo	Depreciação Acumulada	2021		2020	
				Líquido	Líquido	Líquido	Líquido
Bens de Uso Próprio		22.272.850	(18.845.542)	3.427.307	3.980.535		
Imóveis	4%	119.852	(45.717)	74.135	78.929		
Veículos	20%	209.700	(209.700)	-	-		
Terreno	-	710.148	-	710.148	710.148		
Móveis e Utensílios	10%	3.743.864	(3.208.836)	535.028	585.115		
Máquinas e Equipamentos	10%	13.503.324	(11.928.345)	1.574.979	1.990.954		
Equipamentos de Informática	20%	2.761.789	(2.547.164)	214.625	264.417		
Imobilizado em Estoque	-	241.636	-	241.636	241.636		
Instrumentos Médicos	10%	576.588	(504.598)	71.989	97.594		
Bens em Comodato	10%	405.949	(401.182)	4.767	11.742		
Bens de Uso de Terceiros		16.060.027	(9.307.319)	6.752.693	7.989.100		
Subvenções		11.804.726	(8.153.231)	3.651.495	4.548.203		
Móveis e Utensílios	10%	273.200	(245.843)	27.357	48.708		
Máquinas e Equipamentos	10%	10.014.808	(6.779.941)	3.234.867	4.063.547		
Equipamentos de Informática	20%	425.045	(425.045)	-	-		
Médicos	10%	386.149	(253.654)	132.495	171.109		
Imobilizado em Estoque	-	256.776	-	256.776	256.776		
Veículos	20%	159.000	(159.000)	-	-		
Bens em Comodato	10%	289.748	(289.748)	-	8.063		
Hospital do Coração		874.179	(874.165)	14	79.240		
Máquinas e Equipamentos	10%	850.561	(850.547)	14	79.240		
Equipamentos de Informática - HCOR	20%	23.618	(23.618)	-	-		
Subvenções COVID-19		3.381.121	(279.923)	3.101.198	3.361.657		
Móveis e Utensílios	10%	627.300	(69.431)	557.869	620.599		
Máquinas e Equipamentos	10%	1.735.676	(183.790)	1.551.886	1.725.453		
Equipamentos de Informática	20%	120.812	(26.702)	94.110	118.271		
Imobilizado em Andamento	-	897.333	-	897.333	897.333		
Benfeitorias		91.353	(58.178)	33.175	33.175		
Benfeitoria em Imóveis	4%	91.353	(58.178)	33.175	33.175		
Total		38.424.230	(28.211.039)	10.213.189	12.002.811		

Demonstração de Resultado do Exercício		Nota	31/12/2021	31/12/2020
Receitas Operacionais Brutas			182.732.726	163.337.580
Receitas de Atividades Assistenciais			180.473.630	162.270.404
Receitas Operacionais			123.971.249	117.898.954
Assistência médica hospitalar			112.055.164	110.359.830
Receitas - bioengenharia			4.863.721	3.685.829
Receitas com pesquisas, eventos, cursos, congressos e simpósios			7.052.364	3.853.295
Outras Receitas Operacionais			56.502.381	44.371.450
Subvenções		9.1	30.608.280	22.462.662
Donativos		9.2	4.438.986	2.842.985
Recuperação de despesas		9.3	146.406	34.196
Isenção usufruída		12	21.308.709	19.031.607

Demonstração de Resultado do Exercício		Nota	31/12/2021	31/12/2020
Receitas Financeiras, Patrimoniais e Extraordinárias			2.259.096	1.067.176
Receitas financeiras			1.799.731	1.067.176
Lucro na venda de imobilizado			459.365	-
Despesas Operacionais			182.747.201	155.406.996
Despesas com Atividades Assistenciais			177.780.333	152.849.556
Despesas com pessoal e encargos			80.143.973	69.412.962
Despesas administrativas e gerais			4.818.426	2.506.157
Serviços prestados por terceiros			33.184.005	33.072.546
Material hospitalar e consumo			33.089.871	23.650.038
Eventos - cursos, congresso e simpósio			1.294.246	1.763.852
Impostos, taxas e contribuições			438.712	447.188
Despesas com Depreciação			2.311.795	2.