INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO - INDSH**HOSPITAL JEAN BITAR**

CNPJ 23.453.830/0015-75

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2018 E 2017 - Em Reais (R\$)

	Nota	2018	2017 (Reapresentado)		Nota	2018	2017 (Reapresentado)
Ativo				Passivo			
Circulante		7.217.390	7.447.230	Circulante		3.933.017	4.997.283
Caixa e equivalentes de caixa	4	2.876.932	947.776	Fornecedores	10	1.598.385	2.630.067
Contas a receber	5	3.250.000	5.600.000	Obrigações trabalhistas	11	1.756.729	1.461.859
Estoques	6	872.739	744.206	Obrigações sociais		260.553	211.062
Adiantamento a Funcionários		120.668	8.157	Obrigações fiscais		119.245	59.672
Outros Créditos		23.926	113.870	Partes Relacionadas	9	198.053	634.623
Despesas antecipadas		6.970	7.487	Outras contas a pagar		52	-
Partes Relacionadas	9	66.155	25.734	Não Circulante		2.186.125	1.613.427
Não Circulante		2.048.678	1.024.077	Receitas Diferidas	12	1.834.165	732.930
Depósito judicial	13	9.350	-	Obrigações para Investimento		351.960	880.497
Imobilizado líquido	7	9.439	13.442	Patrimônio Líquido	14	3.146.926	1.861.297
Intangível líquido	8	195.724	278.405	Patrimônio social		1.861.297	2.316.954
Imobilizado, líquido - Contrato de Gestão	7	1.834.165	732.930	Superávit/(déficit) acumulado		1.285.629	(455.657)
Total do Ativo		9.266.068	8.472.007	Total do Passivo Patrimônio Líquido		9.266.068	8.472.007

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS

FINDOS EM 31 DE DEZEMBROS DE 2018 E 2017 - Em Reais (R\$)

	Nota	2018	2017 (Reapresentado)
Receitas Operacionais		37.454.966	33.100.000
Serviços prestados pacientes SUS		37.454.966	33.100.000
Custos		(30.107.818)	(27.957.669)
Serviços de terceiros		(9.632.006)	(8.617.805)
Pessoal e encargos		(14.376.894)	(14.511.060)
Materiais e medicamentos		(6.098.918)	(4.828.804)
Despesas		(6.102.919)	(5.634.275)
Pessoal e encargos		(2.408.002)	(2.154.451)
Despesas gerais e administrativas	15	(3.605.351)	(3.388.072)
Depreciação/amortização		(199.650)	(157.450)
Impostos, taxas e contribuições		(8.543)	(35.908)
Outras receitas e despesas operacionais		118.627	101.606
Financeiras Líquidas		41.400	36.287
Despesas financeiras		(54.526)	(83.502)
Receitas financeiras		95.926	119.789
Superávit/(Déficit) do Exercício		1.285.629	(455.657)

As Notas Explicativas São parte integrante das Demonstrações Contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2018 E 2017 - Em Reais (R\$)

1. Contexto Operacional: a) Objetivos Sociais: O Hospital Jean Bitar (HJB) está localizado em Belém (PA), e faz parte da rede pública do estado. O Hospital atende uma população 1,4 milhão de pessoas da região metropolitana de Belém, composta por mais sete municípios. A unidade oferece assistência de média e alta complexidade nas especialidades de cirurgia endocrinologia, reumatologia, geriatria, além de ser referência em cirurgias bariátricas com 70 leitos, incluindo unidade de terapia intensiva (UTI). Todos esses serviços contam com o suporte de apoio diagnóstico e terapêutico com análises clínicas e outros exames especializados. Todo atendimento é voltado ao SUS, assegurando assistência universal e gratuita, em regime de 24 (vinte e quatro) horas por dia. O Hospital está situado na Rua Cônego Jerônimo Pimentel, 543 - Umarizal, Belém-PA. **b) Contrato de Gestão:** O Hospital Jean Bitar (HJB) é administrado pelo Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH (CNPJ 23.453.830/0001-70), desde março de 2016, sendo atualmente por meio de contrato de gestão nº 002/2016, vigente até 10/03/2020. O INDSH é uma Entidade civil de direito privado, sem fins lucrativos e filantrópica. É reconhecida como Entidade de utilidade pública por:

Âmbito	Legislação	Publicação
Federal	Decreto Federal nº 50.517/61	DOU de 23/12/1970
Estadual	Lei Estadual nº 5.341/1969	DOE de 19/11/1969
Municipal	Lei Municipal nº 416	DOM de 16/08/1967

A Entidade é portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na área da Saúde - CEBAS, cuja manutenção foi deferida para o triênio 1º janeiro de 2018 a 31/12/2020, pela portaria nº 78 de 18.01.2018, pelo Ministério da Saúde. **2. Apresentação das Demonstrações Contábeis e Principais Práticas Contábeis: 2.1. Declaração de conformidade:** As demonstrações contábeis da Entidade foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis oriundas da legislação societária brasileira aplicável às entidades sem fins lucrativos, ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucro, aprovada pela Resolução CFC 1.409/12 de 21 de setembro de 2012 e revisada em 21 de agosto de 2015, bem como a Lei 12.101/2009 e as demais alterações promovidas pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09. As demonstrações contábeis foram aprovadas, pela Administração, em 18 de março de 2019. **2.2. Base de mensuração e apresentação:** As informações contábeis foram preparadas com base no custo histórico. As principais práticas contábeis aplicadas na preparação das demonstrações financeiras estão definidas a seguir. **2.3. Moeda funcional e de apresentação:** Estas demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Entidade. **2.4. Principais práticas contábeis: a) Caixa e equivalente de caixa:** São representadas por disponibilidades, depósitos bancários, fundos em contas bancárias de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata. As aplicações financeiras são registradas ao custo acrescido de rendimentos auferidos até a data dos balanços que não supera o valor de mercado, com alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor e são resgatáveis em até 90 dias sem perda do valor. **b) Estoques:** São demonstrados ao custo médio de aquisição, inferiores aos valores de realização. Os estoques obsoletos ou "vencidos" são baixados ou substituídos, quando identificados. **c) Ativo imobilizado:** Os imobilizados tanto próprios como os de gestão pública, são demonstrados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada. Quando se refere à depreciação sobre imobilizado próprio, é reconhecida em contrapartida de conta própria de resultado. Em se tratando de bens de gestão pública, é contabilizada em contrapartida na receita diferida para amortizar o valor do custo do ativo. A Administração não realiza a avaliação da vida útil dos ativos tangíveis e intangíveis, uma vez que considera as cláusulas de devolução dos ativos administrados ao Ente Público, como determinantes para a aplicação de taxas lineares que se aproximam

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL DOS

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2018 E 2017 - Em Reais (R\$)

	Patrimônio Social	Superávit/(Déficit) acumulado	Total
Em 31/12/2016	-	2.222.931	2.222.931
Incorporação ao Patrimônio Social	2.222.931	(2.222.931)	-
Transferências	(44.952)	-	(44.952)
Ajustes patrimoniais	138.975	-	138.975
Déficit do exercício	-	(455.657)	(455.657)
Em 31/12/2017	2.316.954	(455.657)	1.861.297
Incorporação ao Patrimônio Social	(455.657)	455.657	-
Superávit do exercício	-	1.285.629	1.285.629
Em 31/12/2018	1.861.297	1.285.629	3.146.926

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO DOS

EXERCÍCIO FINDOS EM 31/12/2018 E 2017 - Em Reais (R\$)

	2018	2017 (Reapresentado)
Fluxos de caixa de atividades operacionais		
Superávit/(Déficit) do exercício	1.285.629	(455.657)
Ajustes para reconciliar o resultado		
Depreciação/amortizações	199.650	157.450
Superávit/(Déficit) ajustado	1.485.279	(298.207)
Variações das contas de ativo e passivo	2.135.069	(707.370)
Aumento em créditos - circulante	2.318.083	(2.947.317)
Aumento em estoques	(128.533)	13.239
(Aumento)/redução das despesas antecipadas	517	(7.487)
Aumento em fornecedores	(1.031.682)	1.362.438
Aumento/(redução) de obrigações trabalhistas	294.870	271.946
Aumento/(redução) de obrigações sociais	49.491	21.247
(Redução) de obrigações tributárias	59.573	(73.183)
Aumento/(redução) de outras obrigações	52	286.454
Redução das obrigações - não circulante	572.698	271.270
Ajustes patrimoniais	-	94.023
Caixa líquido proveniente das/(utilizado nas) atividades operacionais	3.620.348	(1.005.577)
Atividades de investimentos	(1.214.201)	(234.911)
Aquisição de imobilizado	(1.214.201)	(234.911)
Atividades de financiamento	(476.991)	(143.288)
Partes relacionadas	(476.991)	(143.288)
Aumento/(diminuição) no caixa e equivalentes de caixa	1.929.156	(1.383.776)
Varição em caixa e equivalentes de caixa (Nota 4)		
Saldo existente no início do exercício	947.776	2.331.552
Saldo existente no final do exercício	2.876.932	947.776
Aumento/(diminuição) no caixa e equivalentes de caixa	1.929.156	(1.383.776)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

da vida útil econômica esperada. **d) Ativo intangível:** Os intangíveis tanto da gestão pública quanto própria, refletem os custos com direitos de uso de software. **e) Redução ao valor recuperável de ativos tangíveis e intangíveis:** A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando essas evidências são identificadas e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. **f) Julgamentos e estimativas:** A preparação das demonstrações contábeis da Entidade requer que a Administração faça julgamentos e estimativas e adote premissas que afetam os valores apresentados de receitas, despesas, ativos e passivos, bem como as divulgações de passivos contingentes, na data-base das demonstrações contábeis. Contudo, a incerteza relativa a essas premissas e estimativas poderia levar a resultados que requeiram um ajuste significativo ao valor contábil do ativo ou passivo afetado em exercícios futuros. **Provisões para riscos judiciais:** A Entidade reconhece, quando identificada, a provisão para causas cíveis, tributárias e trabalhistas. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos assessores jurídicos. As provisões são revisadas e ajustadas para levar em conta as alterações nas circunstâncias. **Ajuste para perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa:** É constituída, quando aplicável, em montante suficiente para cobrir perdas prováveis na realização das contas a receber. Para determinar a suficiência do ajuste sobre as contas a receber, são avaliados o montante e as características de cada um dos créditos, considerando a probabilidade de realização. Quando há ocorrência de significativos atrasos na realização dos créditos e, pela consideração que a probabilidade de recebimento diminui, é registrada perda estimada nas demonstrações contábeis em montante suficiente para cobrir a perda provável. **g) Apuração do Superávit/Déficit:** **continua...**