

SINDICATO DOS HOSPITAIS E ESTABELECIMENTOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA

C.N.P.J. 33.794.553/0001-12

BALANCOS PATRIMONIAIS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013

Valores expresso em reais

A T I V O

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>CIRCULANTE</u>	<u>183.751,54</u>	<u>248.358,66</u>
<u>DISPONÍVEL</u>	<u>170.940,95</u>	<u>242.755,07</u>
Caixa	1.018,83	537,41
Bancos	19.847,41	51.370,08
Aplicações Financeiras	150.074,71	190.847,58
<u>CONTAS A RECEBER</u>	<u>11.252,55</u>	<u>4.215,75</u>
Adiantamento a Fornecedores	-	373,40
Adiantamento de Salário	2.000,00	187,32
Adiantamento a Diretores	8.311,35	2.938,38
Impostos a Compensar/Recuperar	941,20	716,65
<u>DESPESAS ANTECIPADAS</u>	<u>1.558,04</u>	<u>1.387,84</u>
Premio de Seguros	558,81	513,81
Assinaturas e Anuidades	999,23	874,03
<u>NÃO CIRCULANTE</u>	<u>1.065.280,25</u>	<u>1.128.394,90</u>
<u>CONTAS A RECEBER</u>	<u>1.114,86</u>	-
Depósito Judicial	1.114,86	-
<u>IMOBILIZADO</u>	<u>1.064.165,39</u>	<u>1.128.394,90</u>
Imóveis/Edificações	1.376.436,36	1.376.436,36
Instalações	39.638,11	39.638,11
Moveis e utensílios	107.540,71	96.396,71
Maquinas/Equipamentos	39.042,52	39.042,52
Equipamentos de Informática	13.545,76	13.325,76
Linhas Telefônicas	12.715,78	12.715,78
(-) Depreciação Acumulada	(524.753,85)	(449.160,34)
<u>TOTAL DO ATIVO</u>	<u>1.249.031,79</u>	<u>1.376.753,56</u>

Salvador, 31 de dezembro de 2014.

Raimundo Carlos de Souza Correia
Presidente

Edvaldo Almeida dos Santos
Contador
CRC – Ba 9.462/O-4

SINDICATO DOS HOSPITAIS E ESTABELECIMENTOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA

C.N.P.J. 33.794.553/0001-12

BALANÇOS PATRIMONIAIS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013

Valores expressos em reais

P A S S I V O E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>CIRCULANTE</u>	<u>48.629,29</u>	<u>43.145,16</u>
Fornecedores	26.622,56	27.213,96
Encargos Sociais a Recolher	4.819,12	4.174,71
Impostos a Recolher	3.341,69	1.287,21
Provisões para Férias	13.712,17	9.139,96
Outras Contas a Pagar	133,75	1.329,32
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	<u>1.200.402,50</u>	<u>1.333.608,40</u>
Superávit Acumulados	1.200.402,50	1.333.608,40
<u>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO:</u>	<u>1.249.031,79</u>	<u>1.376.753,56</u>

Salvador, 31 de dezembro de 2014.

Raimundo Carlos de Souza Correia
Presidente

Edvaldo Almeida dos Santos
Contador
CRC – Ba 9.462/O-4

SINDICATO DOS HOSPITAIS E ESTABELECIMENTOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA

C.N.P.J. 33.794.553/0001-12

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVIT/DEFICIT

Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2014 e 2013

(valores expressos em reais)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>RECEITA BRUTA OPERACIONAL</u>	<u>1.227.543,78</u>	<u>1.023.792,99</u>
Contribuição Sindical/Assistencial	815.172,09	602.252,11
Contribuições Confederativa/Associativa	319.078,66	308.882,32
Outras Receitas Sociais	73.186,39	84.450,38
Alugueis	20.106,64	28.208,18
<u>RECEITAS FINANCEIRAS</u>	<u>17.469,05</u>	<u>21.300,21</u>
Aplicação Mercado Aberto	17.453,53	21.288,16
Juros Ativos	9,50	-
Descontos Obtidos	6,02	12,05
<u>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</u>	<u>(440.891,31)</u>	<u>(421.651,39)</u>
Mão de Obra	(308.219,93)	(270.313,06)
Contribuição Associação (Repasses)	(132.671,38)	(151.338,33)
<u>DESPESAS(RECEITAS) OPERACIONAIS</u>	<u>(939.984,37)</u>	<u>(875.454,29)</u>
Administrativas	(801.053,00)	(751.504,40)
Financeiras	(16.435,36)	(16.676,58)
Tributárias	(46.902,50)	(32.378,28)
Depreciações	(75.593,51)	(74.895,03)
Déficit Líquido do Exercício	<u>(135.862,85)</u>	<u>(252.012,48)</u>

Salvador, 31 de dezembro de 2014.

Raimundo Carlos de Souza Correia
Presidente

Edvaldo Almeida dos Santos
Contador
CRC – Ba 9.462/O-4

SINDICATO DOS HOSPITAIS E ESTABELECIMENTOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA

C.N.P.J. 33.794.553/0001-12

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS

Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2014 e 2013

(valores expressos em reais)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
I – Superávit Acumulados de Exercícios Anteriores	<u>1.333.608,40</u>	<u>1.588.283,24</u>
II - Superávit(Déficit) do Exercício	(135.862,85)	(252.012,48)
III – Ajustes de Exercícios Anteriores	2.656,95	<u>(2.662,36)</u>
IV – Superávit Acumulado	<u>1.200.402,50</u>	<u>1.333.608,40</u>

Salvador, 31 de dezembro de 2014.

Raimundo Carlos de Souza Correia
Presidente

Edvaldo Almeida dos Santos
Contador
CRC – Ba 9.462/O - 4

SINDICATO DOS HOSPITAIS E ESTABELECIMENTOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA

C.N.P.J. 33.794.553/0001-12

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2014 e 2013

(valores expressos em reais)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2013	1.333.608,40	1.588.283,24
Superávit(Déficit) do Exercício	(135.862,85)	(252.012,48)
Ajustes de Exercícios Anteriores	<u>2.656,95</u>	<u>(2.662,36)</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2014	<u>1.200.402,50</u>	<u>1.333.608,40</u>

Salvador, 31 de dezembro de 2014.

Raimundo Carlos de Souza Correia
Presidente

Edvaldo Almeida dos Santos
Contador.

CRC – Ba 9.462/O-4

SINDICATO DOS HOSPITAIS E ESTABELECIMENTOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA

C.N.P.J. 33.794.553/0001-12

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2014 e 2013

(valores expressos em reais)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais	<u>(133.205,90)</u>	<u>(254.674,84)</u>
Déficit do Exercício	(135.862,85)	(252.012,48)
Ajustes de Exercícios Anteriores	2.656,95	(2.662,36)
Despesas que Não Representam Movimentação no Caixa	<u>75.593,51</u>	<u>74.895,03</u>
Depreciações/Amortizações	75.593,51	74.895,03
Aumento/Redução do Ativo Operacional:	<u>(8.321,86)</u>	<u>(3.645,08)</u>
Adiantamento a Fornecedores	373,40	(373,40)
Adiantamentos a Empregados	(7.185,65)	(1.247,74)
Impostos a Recuperar/Compensar	(224,55)	(636,10)
Despesas Antecipadas	(170,20)	(1.387,84)
Depósitos judiciais	(1.114,86)	-
Aumento/Redução no Passivo Operacional:	<u>5.484,13</u>	<u>10.945,25</u>
Fornecedores	(591,40)	12.522,76
Encargos Sociais a Recolher	644,41	78,61
Impostos a Recolher	2.054,48	(31,31)
Outras Provisões	4.572,21	(1.624,81)
Outras Contas a Pagar	(1.195,57)	-
Total do Caixa (Utilizado) Gerado pelas Atividades Operacionais	<u>(60.450,12)</u>	<u>(172.479,64)</u>
Caixa utilizado nas Atividades de Investimentos:		
Aquisições de Bens do Ativo Imobilizado/Intangível	(11.364,00)	(2.840,70)
Total do Caixa utilizado nas Atividades de Investimentos	<u>(11.364,00)</u>	<u>(2.840,70)</u>

Aumento/Redução de Caixa e Equivalentes a Caixa	<u>(71.814,12)</u>	<u>(175.320,34)</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	242.755,07	418.075,41
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	<u>170.940,95</u>	<u>242.755,07</u>
Varição do Caixa e Equivalentes de Caixa no Exercício	<u>(71.814,12)</u>	<u>(175.320,34)</u>

Salvador, 31 de dezembro de 2014.

Raimundo Carlos de Souza Correia
Presidente

Edvaldo Almeida dos Santos
Contador.
CRC – Ba 9.462/O-4

SINDICATO DOS HOSPITAIS E ESTABELECIMENTOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA

C.N.P.J. 33.794.553/0001-12

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2014 e 2013

(valores expressos em reais)

1. A Entidade e suas Operações

a) **Do controle societário:** O SINDICATO DOS HOSPITAIS E ESTABELECIMENTOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA também designado pela sigla SINDHOSBA com sede e foro na cidade de Salvador – Bahia, Rua Frederico Simões, 98 – Ed. Advanced Trade Center, 14º andar, Caminho das Árvores, CEP: 41820-774 é constituído para fins de estudo, coordenação, proteção e representação legal da categoria econômica dos Hospitais, Clínicas, Casas de Saúde e demais Estabelecimentos de Serviços de Saúde, na forma do presente Estatuto e conforme faculta a legislação em vigor sobre a matéria, com o intuito da colaboração com os poderes públicos e as demais associações no sentido de solidariedade social e da sua subordinação aos interesses nacionais.

b) **Das Operações:** O Sindicato tem como objetivo principal conforme preceitua no seu Art. 2º do Estatuto em vigor as seguintes finalidades: *“Representar perante as autoridades constituídas interesses coletivos e individuais da categoria econômica, seja no âmbito administrativo ou judicial, inclusive como substituto processual em ações coletivas, na forma autorizada pelos artigos 5º, inciso LXX, alínea b, e 8º inciso III ambos da Constituição Federal; celebrar acordos, convenções ou contratos coletivos de trabalho; participar sempre das negociações coletivas de trabalho e defender, na forma da lei, os interesses da categoria nos processos de dissídio coletivo, quer na condição de suscitante, quer na condição de suscitado; eleger e designar os representantes da respectiva categoria; colaborar com o Estado, como órgão técnico e consultivo, no estudo e solução dos problemas que se relacionam com sua categoria econômica; fixar contribuições aos membros integrantes da categoria, nos termos da legislação vigente, em especial as previstas na Constituição Federal.”*

2. Base de Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis:

As demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2014 e 2013 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem as disposições da legislação societária prevista na Lei nº. 6.404/76 com as alterações das Leis nº. 11.638/07 e nº. 11.941/09.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses, caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

3. Resumo das Principais Práticas Contábeis.

a) Caixa e Equivalentes de Caixa: Incluem saldo de caixa, fundo fixo, saldos positivos em conta movimento bancário de depósitos à vista e aplicações financeiras de liquidez imediata, correspondendo na sua totalidade contas em caderneta de poupança e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado.

b) Contas a Receber: São registrados nesta conta valores basicamente composto por adiantamentos a colaboradores e Impostos a Recuperar.

c) Imobilizado Líquido: está representado substancialmente por Imóveis, Equipamento de Informática, Moveis e Utensílios, Maquinas e Equipamentos e Instalações.

O imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição, formação ou construção, sendo a depreciação de bens do imobilizado calculadas pelo método linear. As taxas de depreciação utilizadas estão de acordo com a expectativa de vida útil dos bens.

d) Fornecedores: Constituído a partir de faturamento de serviços e compras contratados, em respeito ao regime de competência.

e) Impostos a Recolher: É constituído dos saldos líquido de Imposto de Renda na fonte sobre folha mês de dezembro/2014, Impostos Sobre Serviços e PIS incidente sobre a folha de pagamento do mês 12/2014, salienta-se que a entidade está isento do Imposto de Renda Pessoa Jurídica em razão do seu objeto social e sua forma Jurídica.

f) Encargos Sociais a Recolher: É constituído das obrigações previdenciárias incidente sobre a folha de pagamento, Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (FGTS) e Contribuição Sindical.

3.1-Patrimônio Líquido:

a) Patrimônio Líquido Social: É representado em 31 de dezembro de 2014 e 2013 por resultados (Superávits) no decorrer de diversos anos calendários.

3.2-Reconhecimento das Receitas e Despesas:

a) As receitas correspondentes aos serviços constantes no seu objeto social foram contabilizadas no ano calendário de 2013 e 2014 pelo regime de caixa.

b) As despesas são reconhecidas pelo regime de competência, salientando-se que as operações com cartão de Credito Corporativo deverão, *além das vias que evidenciam às operações, vir acompanhado das respectivas Notas Fiscais, Objeto das Operações.*

3.3-Demonstração dos Fluxos de Caixa:

a) As demonstrações dos fluxos de caixa foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com o **CPC 03-Demonstração dos Fluxos de Caixa**, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

b) As demonstrações de fluxos de Caixa refletem as modificações no caixa que ocorreram nos exercícios apresentados utilizando o **método indireto**. Os termos utilizados nas demonstrações dos fluxos de caixa são os seguintes:

- **Atividades Operacionais:** Referem-se às principais transações da Sociedade e outras atividades que não são de investimentos e de financiamento;

- **Atividades de Investimentos:** referem-se às adições e baixas dos ativos não circulantes e outros investimentos não incluídos no caixa e equivalentes de caixa;

- **Atividades de Financiamento:** Concernente as atividades que promovam a mutação na composição do patrimônio e empréstimos.

Salvador, 31 de dezembro de 2014.

Raimundo Carlos de Souza Correia
Presidente

Edvaldo Almeida dos Santos
Contador.
CRC – Ba 9.462/O-4