

Diário Oficial

Estado de São Paulo

Volume 112 - Número 86 - São Paulo, quinta-feira, 9 de maio de 2002



CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS "DR. JOÃO AMORIM"

CNPJ / MF Nº 06.519.267/0001-83

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Membros e Conselheiros: De acordo com as disposições legais e estatutárias, submetemos à V.Sas. as Demonstrações Contábeis, referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2001 e 2000, acompanhadas das Notas Explicativas e do Parecer dos Auditores Independentes.

São Paulo, 06 de maio de 2002.

| BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2000 E 31/12/2001 | | | | DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2000 E 31/12/2001 | | | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------------------------|--|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|---|---------------------|---------------------|--|
| ATIVO | 31/12/2001 | 31/12/2000 | PASSIVO | 31/12/2001 | 31/12/2000 | DESCRIÇÃO | 31/12/2001 | 31/12/2000 | | | |
| ATIVO CIRCULANTE | 2.106.360,87 | 3.004.487,39 | PASSIVO CIRCULANTE | 84.190,75 | 202.562,74 | RECEITA LÍQUIDA | 287.185,82 | 2.018.857,33 | | | |
| Disponibilidades | 261.836,47 | 2.259.086,88 | Obrigações Fiscais e Trabalhistas | 33.487,76 | 32.749,38 | Doações | 1.770,00 | 15.050,00 | | | |
| Depósitos Bancários a vista | 6.892,56 | 61.214,36 | Fornecedores | 17.924,80 | 8.865,17 | Secretaria do Estado de Saúde - SUS | 198.422,62 | 1.949.879,33 | | | |
| Fundo de Desenvolvimento e Pesquisa | 600.080,00 | 436.455,53 | Financiamentos | 30,00 | -- | Cursos e Pesquisas | -- | 3.928,00 | | | |
| Impostos a Recuperar | 85.891,83 | 80.459,40 | Processos Trabalhistas | 4.000,00 | 97.295,64 | Convênio c/ Entidades Privadas | 57.000,00 | 50.000,00 | | | |
| Depósitos em garantia | 5.958,00 | 3.000,00 | Provisão p/ Férias e Encargos | 35.347,94 | 43.557,53 | Outras Receitas | 3,30 | -- | | | |
| Valores a Receber | 1.104.730,61 | 28.977,39 | Contas a Pagar | 3.400,26 | 22.085,02 | (-) DESPESAS OPERACIONAIS | (1.387.822,83) | (2.734.829,39) | | | |
| Despesas Antecipadas | 33.626,75 | 111.297,30 | Recargas de Exercícios Futuros | 33.821,28 | 39.309,84 | Despesas c/ o Pessoal | (902.680,45) | (2.065.800,44) | | | |
| Adiantamentos Diversos | 7.344,75 | 14.006,53 | Renda Fixa | 3.821,28 | 11.309,84 | Serviços de Terceiros | (121.954,57) | (162.482,46) | | | |
| ATIVO PERMANENTE | 1.839.404,61 | 1.847.458,09 | Receitas - Saudeprev | 30.000,00 | 28.000,00 | Encargos Sociais | (3.912,00) | (7.096,14) | | | |
| Imobilizado | 2.162.975,66 | 2.009.523,01 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 3.817.765,85 | 4.810.092,80 | Despesas Tributárias | (2.448,39) | (3.832,32) | | | |
| (-) Amortização Acumulada | (348.210,06) | (232.144,04) | Reserva Especial - Fundep | 600.080,00 | 399.271,00 | Despesas Diversas | (118.770,21) | (266.853,58) | | | |
| Diferido | 24.645,01 | 70.079,12 | SUPERÁVIT ACUMULADO | 3.217.673,55 | 4.210.821,80 | Outras Despesas Operacionais | (220.051,76) | (244.609,03) | | | |
| TOTAL DO ATIVO | 3.945.765,85 | 4.851.945,48 | TOTAL DO PASSIVO | 3.945.765,85 | 4.851.945,48 | Despesas não Deducíveis | (17.807,25) | (4.455,43) | | | |
| DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - R\$ | | | | DEMONSTRAÇÃO DAS ORIG. E APLIC. DOS RECURSOS - R\$ | | | | | | | |
| CONTA: PATRIMÔNIO SOCIAL | 2.001 | 2.000 | ORIGENS | 31/12/2001 | 31/12/2000 | (-) DESPESAS FINANCEIRAS | (2.375,46) | (17.787,14) | | | |
| Saldo Anterior: | 4.610.093,00 | 4.958.902,00 | DAS OPERAÇÕES SOCIAIS | | | Despesas Bancárias | (2.067,10) | (4.464,05) | | | |
| (+) Fundo de Valorização de Imóvel | -- | -- | Déficit ou Superávit do exercício | (792.339,00) | (348.080,00) | Juros Passivos | (308,35) | (13.333,09) | | | |
| (-) Deprec. e Amort. Exerc. Anterior | -- | -- | Depreciação / Amortização | 116.072,00 | 116.072,00 | RECEITAS FINANCEIRAS | 338.117,86 | 389.673,90 | | | |
| (+) Transferências Recebidas | -- | -- | Vars. de Results. de Exer. Futuros | (5.488,00) | 39.310,00 | Descontos Obtidos | 1.314,14 | 74,71 | | | |
| (-) Transferências Enviadas | -- | -- | Alienação de Bens do Imobilizado | -- | 50.040,00 | Aplicações Financeiras | 267.512,86 | 378.783,37 | | | |
| (+) Acréscs. / Decrescs. Patrimonial | (792.339,00) | (348.080,00) | Total das Origens | (681.755,00) | (142.658,00) | Poupança | 9,35 | 10.815,82 | | | |
| (-) Transferência p/ Fundep | (600.080,00) | (400.000,00) | APLICAÇÕES | | | Juros Ativos | 70.281,49 | -- | | | |
| (-) Reserva Especial p/ Fundep | 600.080,00 | 399.271,00 | Aquisição de Imobilizado | 153.453,00 | 70.484,00 | OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS | 886,96 | 176,80 | | | |
| SALDO ATUAL: | 3.817.764,00 | 4.810.093,00 | Aumento do Ativo Diferido | (45.434,00) | 55.079,00 | Outras Receitas | 868,96 | 175,60 | | | |
| NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2001. | | | | Total das Aplicações | | | | RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS | 478,00 | (4.060,00) | |
| 01. CONTEXTO OPERACIONAL. A Entidade é uma pessoa jurídica, sem fins lucrativos, subvencionada através da Secretaria Estadual de Saúde, Ministério da Saúde, doações de pessoas físicas e jurídicas e convênios com instituições públicas ou privadas. 02 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS a) Demonstrações Contábeis, o critério de contabilização é pelo regime de competência do exercício. b) Apuração do Resultado, na apuração do resultado a entidade adota o regime de competência. c) Aplicações Financeiras, as aplicações financeiras são registradas pelo custo de aquisição acrescidos dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço com base no regime de competência. d) Imobilizado, é registrado pelo custo de aquisição visto que a entidade não procedeu à correção monetária de balanços em exercícios anteriores. A partir do exercício de 1999, a entidade | | | | Aum. (ou red.) do Cap. Circ. Líquido (789.774,00) | | | | Despesas não Deducíveis (17.807,25) | (4.455,43) | (4.060,00) | |
| | | | | VARIAÇÕES DO CAP. CIRC. LÍQUIDO | | | | Verba do Ativo Imobilizado | 478,00 | (4.060,00) | |
| | | | | (+/-) Variação do Ativo Circulante (898.136,00) | | | | DÉFICIT DO EXERCÍCIO | (782.339,35) | (348.079,70) | |
| | | | | (-) Variação do Passivo Circulante (108.362,00) | | | | | | | |
| | | | | Aum. (ou red.) do Cap. Circ. Líquido (789.774,00) | | | | | | | |
| | | | | passou a amortizar as benfeitorias em propriedade de terceiros à razão de 20% ¹⁴ . e) Receitas, as receitas da entidade são apuradas através de recebimentos comprovados por termos aditivos da Secretaria da Saúde do Estado. f) Despesas, as despesas da entidade são comprovadas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais. g) Provisão para Férias constituída na proporção dos direitos adquiridos até a data do balanço acrescidos de encargos sociais. | | | | | | | |
| | | | | | | | | DIRETORIA | | | |
| | | | | | | | | Dr. Fernando Frosença de Gouveia Diretor Presidente | | | |
| | | | | | | | | Prof. Dr. José Aristodemio Pinotti Vice-Presidente | | | |
| | | | | | | | | Profª Maria Lúcia Vieira Alves Andreotti Tojal Diretora Administrativa | | | |
| | | | | | | | | José Lourenço Bertola Contador CRC 1SP080376/0-8 | | | |
| PARÊCER DOS AUDITORES INDEPENDENTES | | | | | | | | | | | |
| Ilmos. Srs. Diretores e Administradores do Centro de Estudos e Pesquisas "Dr. João Amorim" | | | | entidade, bem como da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. 03 - Com base em nosso exame, somos de opinião que as demonstrações contábeis acima referidas representam adequadamente em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS "DR. JOÃO AMORIM" - CEJAM, em 31 de dezembro de 2001, e de 31 de dezembro de 2000, o resultado de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e as origens e aplicações de seus recursos correspondentes aos exercícios findos naquelas datas, de acordo com as práticas contábeis emanadas da Legislação Societária. | | | | São Paulo, 21 de março de 2002 | | | |
| 01 - Examinamos os balanços patrimoniais do CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS "DR. JOÃO AMORIM", levantados em 31 de dezembro de 2001 e de 31 de dezembro de 2000, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e das origens e aplicações de recursos correspondente aos exercícios findos naquelas datas, elaboradas sob a responsabilidade de sua administração. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis. 02 - Nossos exames foram concluídos de acordo com as normas de auditoria e compreenderam: a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos dados, o volume de transações e o sistema contábil e de controles internos da entidade; b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgadas; e c) a avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração da | | | | AUDIFISCO AUDITORIA FISCAL E CONTÁBIL S.C. CRC-SP nº 2SP002.135/0-1 | | | | Haruo Watanabe Diretor Contador CRC-SP nº 1SP034.521/0-0 | | | |