



ASSOCIAÇÃO PAULISTA DE MEDICINA

C.N.P.J. nº. 60.993.482/0001-50

2024

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023

(Valores expressos em Reais)

ATIVO	Nota Explicativa	2024	2023	PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL	Nota Explicativa	2024	2023
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	39.759.634,83	35.102.011,63	Contas a Pagar	8	1.703.582,84	1.270.443,82
Duplicatas a Receber	5	5.752.268,47	10.208.780,38	Conta Corrente Regionais		1.420.252,37	1.111.898,70
Estoques		129.757,72	250.140,74	Fornecedores		1.286.933,96	2.733.446,59
Outros Créditos		459.249,21	1.005.459,79	Provisão de Férias e Encargos		667.364,54	740.675,19
Despesas Antecipadas		451.508,00	2.203.606,07	Impostos e Contribuições a Recolher	9	605.336,55	3.949.552,34
Total do Circulante		46.552.418,23	48.769.998,61	Outros Valores a Pagar		1.632.892,50	1.352.878,54
				Armazenamento de Dados Externo HP		903.421,25	2.257.609,93
				Total do Circulante		8.219.784,01	13.416.505,11
NÃO CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo				Provisão para Contingências	10	30.000,00	20.000,00
Depósitos FGTS (Não Optantes)	6	-	-	Armazenamento de dados Externo		469.617,31	469.617,31
Depósitos Judiciais	6	190.436,15	2.905.880,22	Bens recebidos em Comodato HP		1.466.745,75	1.517.222,15
Bens recebidos em Comodato HP		1.466.745,75	1.517.222,15	Receitas Antecipadas		1.966.363,06	2.006.839,46
		1.657.181,90	4.423.102,37				
Investimentos	7	43.017.480,29	43.793.557,40	Patrimônio Líquido			
Imobilizado	7	155.222.725,22	159.587.828,15	Patrimônio Social		238.591.212,42	243.872.481,14
Intangível	7	1.969.718,05	3.183.111,26	Resultado Exercício Anterior		-	3.960.455,00
Total do Não Circulante		201.867.105,46	210.987.599,18	Superávit do Exercício		(357.835,80)	(3.498.682,92)
TOTAL DO ATIVO		248.419.523,69	259.757.597,79	Total do Não Circulante		238.233.376,62	244.334.253,22
				TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		248.419.523,69	259.757.597,79

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS PERÍODOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023

(Valores expressos em Reais)

	Nota Explicativa	2024	2023
RECEITAS OPERACIONAIS			
Contribuições Associativas	12	15.173.053,40	14.696.068,55
Aluguéis e Condomínios		2.716.000,33	2.753.094,38
Taxas de Serviços	12	2.479.353,06	3.891.678,03
Anúncios, Assinaturas e Patrocínios	12	1.297.294,85	5.064.768,50
Recitas com Parcerias e Convênios	12	9.268.670,63	15.043.642,04
Formulários Atestados Médicos	12	893.158,33	1.262.935,74
Livros e Etiquetas		196.429,31	93.334,98
Outras Receitas	13	1.940.940,16	1.644.966,34
TOTAL RECEITAS OPERACIONAIS		33.964.900,07	44.450.488,56
DESPESAS OPERACIONAIS			
Pessoal Próprio		10.208.267,27	14.194.108,65
Mão de Obra Terceirizada		2.209.703,03	2.092.667,86
Serviços de Terceiros		7.316.605,70	12.551.866,27
Consumo e Manutenção		3.836.964,70	7.119.658,87
Prêmios de Seguros		1.692.480,88	1.614.265,57
Comunicações e Transportes		707.276,33	1.870.836,98
Divulgações e Promoções		137.116,60	292.461,65
Tributárias		1.087.651,46	1.633.879,14
Reemb. Gastos Operacionais Regionais		791.598,39	551.059,17
Comissões e Repasses		2.722.440,06	2.761.873,71
Financeiras		429.937,21	928.930,80
Assistência Médicos e Familiares sem Recursos		551.646,00	486.390,00
Custo Formulários Atestados Médicos		635.015,53	955.399,68
Outras Despesas		1.295.687,38	528.596,35
TOTAL DESPESAS OPERACIONAIS		33.622.390,54	47.581.994,70
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS			
Aplicações Financeiras		3.309.097,39	3.715.430,07
Depreciações e Amortizações		4.009.442,72	4.082.606,85
TOTAL OUTRAS RECEITAS E DESPESAS		(700.345,33)	(367.176,78)
DEFICIT DO EXERCÍCIO	14	(357.835,80)	(3.498.682,92)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023

(Valores em R\$)

ATIVIDADES OPERACIONAIS	31/12/2024	31/12/2023
Ajustes para conciliar o resultado		
Superávit/Deficit do exercício	(357.835,80)	(3.498.682,92)
Depreciações e amortizações	4.009.442,72	4.082.606,85
Provisões para contingências	10.000,00	(1.438.047,83)
Transferência Resultados Exercícios Anteriores	(5.743.040,80)	3.360.455,00
	(2.081.433,88)	3.106.331,10
Acrescimo (decrécimo) de ativos operacionais	4.456.511,91	(2.648.238,97)
Em contas a receber	4.456.511,91	(2.648.238,97)
Em estoques	120.383,02	(33.677,49)
Em outros créditos	546.210,58	140.505,67
Em despesas antecipadas	1.752.098,07	(181.381,31)
Em depósitos judiciais	(2.715.444,07)	(1.700.427,39)
	9.590.647,65	(4.423.219,49)
Acrescimo (decrécimo) de passivos operacionais	(1.446.512,63)	1.536.144,40
Em fornecedores	(73.310,65)	(237.467,64)
Em provisões de férias e encargos	(3.344.215,79)	942.118,86
Em impostos e contribuições a recolher	(921.049,66)	716.775,67
Em contas a pagar	57.774,78	-
Recebimento de Associados a Classificar	308.353,67	202.609,17
Em conta corrente regionais	222.239,18	3.753,50
Em outras contas a pagar	(5.196.721,10)	(3.163.933,96)
	(2.312.492,67)	(1.847.045,57)
Fluxo de caixa das atividades operacionais	(1.953.399,46)	(1.960.283,52)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Adições para imobilizado,		
inclusive encargos capitalizados	(1.953.399,46)	(1.960.283,52)
Adições no intangível	-	-
Baixa de Imobilizado	4.804.233,25	339.910,36
Baixa de Depreciações	(505.703,26)	(100.399,15)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	2.345.130,53	(1.720.772,31)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Parcelas Armazenamento de Dados	-	(2.348.086,56)
Receitas Antecipadas	-	(2.348.086,56)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	(2.348.086,56)	(2.348.086,56)
ACRESCIMO (DECRÉCIMO) DE CAIXA	4.657.623,20	(2.221.813,30)
Caixa e equivalente de caixa no início do período	35.102.011,63	37.323.824,93
Caixa e equivalente de caixa no final do período	39.759.634,83	35.102.011,63
CONFERÊNCIA DO ACRESCIMO (DECRÉCIMO) DE CAIXA	4.657.623,20	(2.221.813,30)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL PARA OS EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023

	Patrimônio Social	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Superávit	Exercício Anterior	Exercício Atual	TOTAL
Saldo em 31 de dezembro de 2022	112.143.319,91	131.115.511,41	(15.207.943,99)	15.821.593,81	243.872.481,14	
Acrescimos Exerc. Corrente	3.326.668,27	-	(3.326.668,27)	-	-	
Repasso QualiCorp Exercícios Anteriores	-	-	-	3.960.455,00	3.960.455,00	
Acrescimos Depreciação AAP	1.608.461,71	(1.608.461,71)	-	-	-	
Resultado Exercício Corrente	-	-	-	(3.498.682,92)	(3.498.682,92)	
Saldo em 31 de dezembro de 2023	117.078.449,89	129.507.049,70	(18.534.612,26)	16.283.365,89	244.334.253,22	
Acrescimos Exerc. Corrente	(3.498.682,92)	-	3.498.682,92	-	-	
Pagamento IPTU 2015 a 2020	-	-	-	(2.900.620,42)	(2.900.620,42)	
Baixa de Imovel Bebedouro e Catanduva	-	-	-	(2.842.420,38)	(2.842.420,38)	
Acrescimos Depreciação AAP	1.576.732,41	(1.576.732,41)	-	-	-	
Resultado Exercício Corrente	-	-	-	(357.835,80)	(357.835,80)	
Saldo em 31 de dezembro de 2024	115.156.499,38	127.930.317,29	(15.035.929,34)	15.821.593,81	243.872.481,14	

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO IMOBILIZADO DO EXERCÍCIO FIMDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

	% Taxas de Depreciação	Saldo em 31/12/2023	Adições	Baixas	Transferências/Ajustes	Saldo em 31/12/2024
Participações	-	13.509,88	-	-	-	13.509,88
Condomínio Florisval Meirão	-	42.825.126,04	5.097,33	-	-	42.830.223,37
Conta Capital Uniced/Sicob	-	954.921,48	96.680,71	878.908,56	-	172.693,63
Conta Capital Banco Sisprieme	-	-	1.053,41	-	-	1.053,41
Terrenos	-	7.386.260,35	-	5.604,44	-	7.380.655,91
Construções	4,0	21.544.802,33	1.402.305,35	247.523,58	-	22.699.584,10
Móveis e Equipamentos	10,0	2.035.946,06	260.015,38	10.875,65	-	2.285.085,79
Instalações	10,0	2.857.261,41	90.125,00	-	-	2.947.386,41
Veículos	20,0	210.102,70	-	-	-	210.102,70
Acervo Científico - Fitas	20,0	256.769,68	-	256.769,68	-	-
Acervo Cultural	-	1.042.651,74	164,00	-	-	1.042.815,74
Semoventes	20,0	68.950,00	-	68.950,00	-	-
Informática	33,3	306.212,41	-	16.950,00	-	289.262,41
Direitos	-	64.165,25	-	-	-	64.165,25
Terrenos - AAP	-	72.725.506,43	-	1.795.631,56	-	70.929.874,87
Acervo Cultural - AAP	-	18.441.707,49	-	-	-	18.441.707,49
Construções - AAP	-	48.997.331,72	-	1.521.476,05	-	47.475.855,67
Veículos - AAP	-	64.165,25	-	-	-	64.165,25
Móveis e Equipamentos - AAP	-	713.632,23	-	1.543,73	-	712.088,50
Informática - AAP	-	62.228,41	-	-	-	62.228,41
Informática - Leasing - AAP	-	2.194,00	-	-	-	2.194,00
Imobilizado em poder de Terceiros	10,0	5.650,00	-	-	-	5.650,00
Direitos de Uso	20,0	15.056.352,81	-	-	-	15.056.352,81
Obras em Andamento	-	625.346,05	814.662,85	-	716.704,57	723.304,33
Obras em Andamento Regionais	-	-	-	-	-	-
SOMA		236.239.996,16	2.670.104,03	4.804.233,25	716.704,57	233.389.162,37
Depreciações Acumuladas	-	7.586.086,20	1.219.317,10	267.526,08	-	8.573.877,22
Depreciações Acumuladas - AAP	-	10.216.171,60	1.576.732,41	238.177,18	-	11.554.726,83
Amortizações Acumuladas	-	11.873.241,55	1.213.393,21	-	-	13.086.634,76
TOTAL		206.564.496,81	(1.339.338,69)	4.298.529,99	716.704,57	200.209.923,56

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL
A Associação Paulista de Medicina é uma "ASSOCIAÇÃO" sem fins lucrativos e econômicos, de caráter representativo dos médicos do Estado de São Paulo, conforme o artigo 1º do Estatuto Social, com Título de Utilidade Pública Estadual, conforme Lei nº 2.352 de 20 de maio de 1980. Tem como finalidade estatutária, conforme artigo 2º, a) orientar o público na procura da melhor assistência médica e médico-sanitária; b) contribuir para a solução dos problemas médico-sociais e sanitários da coletividade, realizando acordos, convênios ou parcerias com entidades, públicas ou privadas, nacionais ou estrangeiras; c) promover a união dos médicos e a defesa de seus interesses; d) lutar diturnamente pelo cumprimento dos preceitos deontológicos da categoria médica; e) promover o desenvolvimento científico e técnico da Medicina e o aperfeiçoamento da formação do médico; f) promover e incentivar a obtenção de Título de Especialista; g) promover atividades culturais, científicas, sociais, comunitárias e desportivas; h) administrar os recursos obtidos por meio de atestados confeccionados pela APM, distribuindo os benefícios aos médicos e dependentes, de acordo com as normas em vigor; i) prestar serviços aos seus associados dentro de sua capacidade; j) representar seus associados, judicial ou extrajudicialmente, visando a defesa dos seus direitos e interesses; k) utilizar-se de todos os recursos de comunicação a seu alcance para promover e divulgar conhecimentos humanos, em especial aqueles ligados à saúde e aos médicos; l) editar publicações por conta própria ou por meio de terceiros: revistas, jornais, encartes, boletins e informativos, dirigidos à classe médica e à população em geral, com o intuito de divulgar conhecimentos relacionados à saúde e de interesse da classe médica; m) apresentar aos órgãos públicos competentes projetos e/ou propostas que visam a implantação e a melhoria no aperfeiçoamento da saúde; n) participar de Organizações da Sociedade Civil de Interesse Público (OCIPs) e de outras entidades correlatas, na forma da legislação em vigor e mediante autorização da Assembleia de Delegados.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Na elaboração das demonstrações contábeis de 2024, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei nº 11.941/09 que alteraram artigos da Lei No. 6.404/66 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução nº 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis e outras Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e aplicáveis às Entidades sem Fins Lucrativos, em especial a Resolução nº CFC 1409/12 que aprovou a NBC TG 2002, para as entidades sem fins lucrativos, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucro.

NOTA 3 - FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO 1.330/11 (NBC ITG 2000)
A Entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, nos elementos que compõem o evidenciamento fatos e a prática de atos administrativos. As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no "Diário" da Entidade e, posteriormente, transmitida por Sped Contábil e ECF. A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiem ou comp