



ASSOCIAÇÃO PAULISTA DE MEDICINA

C.N.P.J. n.º 60.993.482/00001-50

2021

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Valores expressos em Reais)

ATIVO	Nota Explicativa	2021		2020		PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL	Nota Explicativa	2021		2020	
CIRCULANTE											
Caixa e equivalentes de caixa	4	36.442.160,03	31.601.048,86			CIRCULANTE					
Duplicatas a Receber	5	6.518.383,59	7.106.667,40			Contas a Pagar	8	1.367.382,47	2.862.399,92		
Estoque		149.617,55	129.799,99			Conta Corrente Regionais		885.736,99	767.228,60		
Outros Créditos		785.116,07	682.762,75			Fornecedores		984.177,28	979.410,74		
Despesas Antecipadas		1.998.868,95	2.007.860,91			Provisão de Férias e Encargos		835.211,17	773.984,88		
Total do Circulante		45.894.146,19	41.528.139,91			Impostos e Contribuições a Recolher	9	3.128.067,35	2.750.069,39		
NÃO CIRCULANTE											
Realizável a Longo Prazo						Outros Valores a Pagar		776.015,78	1.420.228,62		
Depósitos FGTS (Não Oportantes)	6	-	-			Armazenamento de Dados Externo HP		515.753,32	454.900,78		
Depósitos Judiciais	6	137.637,58	123.112,63			Total do Circulante		8.492.344,36	10.008.222,93		
Bens recebidos em Comodato HP		1.129.544,09	421.068,28			NÃO CIRCULANTE					
		1.267.181,67	544.180,91			Provisão para Contingências	10	390.232,58	263.112,63		
Investimentos	7	42.951.480,43	42.826.779,89			Armazenamento de dados Externo		4.696.173,12	-		
Imobilizado	7	162.261.654,10	164.129.106,95			Bens recebidos em Comodato HP		1.129.544,09	421.068,28		
Intangível	7	6.107.607,73	1.996.271,60			Receitas Antecipadas		6.215.949,79	684.180,91		
Total do Não Circulante		212.587.923,93	209.496.339,33			Patrimônio Líquido					
TOTAL DO ATIVO		258.482.070,12	251.024.479,26			Patrimônio Social		240.447.107,70	238.865.920,34		
						Superávit do Exercício		3.326.668,27	1.466.155,08		
						Total do Não Circulante	11	243.773.775,97	240.332.075,42		
						TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		258.482.070,12	251.024.479,26		

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Valores expressos em reais)

	Patrimônio Social	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Superávit		Total
			Exercício Anterior	Exercício Atual	
Saldo em 31 de dezembro de 2019	97.238.142,97	136.081.475,71	(5.268.731,35)	10.715.033,01	238.765.920,34
Acréscimos Exerc. Corrente	5.146.389,29	-	(5.146.389,29)	-	-
Estorno Proc. Trabalhista 2018	-	-	-	100.000,00	100.000,00
Acréscimos Depreciação AAP	1.701.231,79	(1.701.231,79)	-	-	-
Resultado Exercício Corrente	-	-	-	1.466.155,08	1.466.155,08
Saldo em 31 de dezembro de 2020	104.085.764,05	134.380.243,92	(10.415.120,64)	12.281.188,09	240.332.075,42
Aprop. Saldo Bancário Regional Salto	-	-	-	115.032,28	115.032,28
Acréscimos Exerc. Corrente	1.466.155,08	-	(1.466.155,08)	-	-
Estorno Proc. Trabalhista 2018	-	-	-	-	-
Acréscimos Depreciação AAP	1.647.912,20	(1.647.912,20)	-	-	-
Resultado Exercício Corrente	-	-	-	3.326.668,27	3.326.668,27
Saldo em 31 de dezembro de 2021	107.199.831,33	132.732.331,72	(11.881.275,72)	15.722.888,64	243.773.775,97

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO IMOBILIZADO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Valores expressos em reais)

	% Taxas de Depreciação	Saldo em 31/12/2020	Adições	Baixas	Transferências/Ajustes	Saldo em 31/12/21
Condomínio Florisval Meirão	-	42.813.270,01	3.608,00	-	-	42.816.878,01
Conta Capital Unicred/Sicob	-	-	121.092,54	-	-	121.092,54
Terrenos	-	7.386.260,35	-	-	-	7.386.260,35
Construções	4,0	15.605.757,03	4.274.674,54	1.375,87	-	19.880.431,57
Móveis e Equipamentos	10,0	1.146.635,07	532.169,66	-	-	1.678.804,73
Instalações	10,0	2.573.014,73	163.625,00	-	-	2.736.639,73
Veículos	20,0	210.102,70	-	-	-	210.102,70
Acervo Científico - Fitas	20,0	256.769,68	-	-	-	256.769,68
Acervo Cultural	-	469.594,68	-	-	-	469.594,68
Semoventes	-	36.100,00	27.800,00	9.300,00	-	73.700,00
Informática	20,0	136.641,98	45.877,95	-	-	182.519,93
Dvidteca	33,3	43.366,69	-	-	-	43.366,69
Terrenos - AAP	-	72.725.506,43	-	-	-	72.725.506,43
Acervo Cultural - AAP	-	18.441.707,49	-	-	-	18.441.707,49
Construções - AAP	-	49.300.526,73	-	-	-	49.300.526,73
Veículos - AAP	-	64.166,25	-	-	-	64.166,25
Móveis e Equipamentos - AAP	-	713.720,63	-	88,40	-	713.809,03
Informática - AAP	-	68.633,93	-	-	-	68.633,93
Informática - Leasing - AAP	-	3.922,00	-	-	-	3.922,00
Direitos de Uso	20,0	9.156.355,86	5.898.593,40	-	-	15.054.949,26
Obras em Andamento	-	4.407.187,47	742.527,65	-	4.855.439,39	294.275,73
Obras em Andamento Regionais	-	-	-	-	-	-
SOMA		225.572.749,59	11.809.966,74	10.764,27	4.855.439,39	232.516.512,67
Menos						
Depreciações Acumuladas	-	4.020.963,67	1.140.009,79	-	-	5.160.973,46
Depreciações Acumuladas - AAP	-	5.439.543,22	1.647.912,20	-	-	7.087.455,42
Amortizações Acumuladas	-	7.160.084,26	1.896.673,87	-	109.416,60	9.166.174,73
TOTAL		208.952.158,44	7.125.370,88	10.764,27	4.746.022,79	211.320.742,26

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

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:

- orientar o público na procura da melhor assistência médica e médico-sanitária;
- 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;
- promover a união dos médicos e a defesa de seus interesses;
- lutar ditumamente pelo cumprimento dos preceitos deontológicos da categoria médica;
- promover o desenvolvimento científico e técnico da Medicina e o aperfeiçoamento da formação do médico;
- promover e incentivar a obtenção de Título de Especialista;
- representar seus associados, científicos, sociais, comunitários e desportivos;
- 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;
- prestar serviços aos seus associados dentro de sua capacidade;
- representar seus associados, judicial ou extrajudicialmente, visando a defesa dos seus direitos e interesses;
- 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;
- editar publicações por conta própria ou por meio de terceiros: revistas, jornais, encartes, boletins e informativos, dirigidos à classe médica ou à população em geral, com o intuito de divulgar conhecimentos relacionados à saúde e de interesse da classe médica;
- apresentar aos órgãos públicos competentes projetos e/ou propostas que visam a implantação e a melhoria no aperfeiçoamento da saúde;
- participar de Organizações da Sociedade Civil de Interesse Público (OCIPIS) 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 2021, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei nº 11.941/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/64 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 ITG 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 lucros.

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 comprovem o evidenciam 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, registradas no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas. A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiem ou compõem a escrituração contábil. A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes". A entidade mantém em ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC nº 1.296/10 (NBC - TG 03) - Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26) - Apresentação - Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta

bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias, sujeitos ao insignificante risco de mudança de valor;

	31/12/2021	31/12/2020
a.1) Caixa e Bancos	105.179,26	281.034,94
Caixa Sede Social	3.262,29	2.296,57
Caixa Sede Campesre	6.810,29	6.179,54
Transferência de Saldo Caixa Empresa 2	-	-
Bradesco - N. 3477-0	327,33	5.789,07
Itaú - N. 43883-4	10,00	38.790,52
Itaú Saúde - N. 46492-1	10,00	10,00
Santander - N. 18-4	-	-
Unicred Metrop. Ag 3315 C/C 8589-8	4.547,75	13,96
Brasil Ag. 1899-8 C/C 21220	1.449,81	10.513,83
Itaú - N. 023016 (Sede Campesre)	136,18	10,00
Brasil Pronac C/C 26740-6 - n. 138202	-	-
CEF Agencia 240 c/c 003243-7	-	-
Brasil Pronac C/C N.º 35912-2 (190981)	134.881,90	-
Banco SP Investimentos AG 0001 C/C 32322-2	489,51	-
CEF Agencia 3154 N.º 900243/0	609,00	1.000,00
Pagueguo Internet S/A ag 001 c/c 09514933-2	26.691,22	-
Unicred APM Ag 112 c/c 20158-8	23.600,00	-
Recebimento de Mensalidades	37.725,39	81.058,04
a.2) Aplicações Financeiras e Outras Aplicações	31.121/2021	31.121/2020
Unicred Metrop. - CDI	36.336.980,77	31.320.013,92
Itaú ACTIVE FIX IB	-	119.917,20
Aplicações XP Investimentos	13.564.290,70	13.052.904,27
Bradesco Debentures - Operação Compromissada	8.209.987,07	2.911.628,19
Aplicação Automática BRADESCO - N.º 3477-0	13.989.616,44	13.358.984,97
Aplicação Automática Itaú - n.º 43883-4	507.991,87	1.789.038,35
Aplicação Automática Itaú - n.º 46492-1	49,12	22.713,98
Aplicação Automática Santander - n.º 018-4	12.855,97	14.862,23
Aplicação Automática Itaú - n.º 023016	52.189,60	49.964,73

b) **Aplicações de Liquidez Imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pro-rata até a data do balanço;

c) **Ativos circulantes e não circulantes - Contas a receber -** As contas a receber são registradas pelo valor faturado.

d) **Provisão pl/ Crédito de Liquidação Duvidosa (PLCD):** Esta provisão foi constituída em montante considerado suficiente pela Administração para suprir as eventuais perdas na realização dos créditos. Esta provisão foi calculada seguindo os critérios estabelecidos no Estatuto da Entidade, e a assim atendendo a Resolução CFC nº 1409/12 (NBC ITG 2002) em seu item 14, e o parecer de referência da CVM 21/90.

e) **Estoque** Resolução CFC nº 1.170/09 (NBC TG 16) - Os estoques foram avaliados pelo custo de aquisição, inferior ao preço de reposição. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado e referem-se aos Atestados Médicos e aos almoxarifados da Sede Social, Sede Campesre e Pontos de Alimentação de Associados.

f) **Imobilizado** - Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear. Outros gastos são capitalizados apenas quando há aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

g) **Passivo Circulante e Não Circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. - **Provisões** - Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.

h) **Prazos:** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

i) **Provisão de Férias e Encargos:** Foram provisionados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

j) **Aparação do Resultado:** O resultado foi apurado, segundo o Regime de Competência. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS PERÍODOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Valores expressos em Reais)

	Nota Explicativa	2021		2020	
RECEITAS OPERACIONAIS					
Contribuições Associativas	12	16.190.266,98	17.258.366,43		
Aluguéis e Condomínios		1.712.028,26	2.052.270,77		
Taxas de Serviços	12	2.001.800,24	1.307.826,19		
Anúncios, Assinaturas e Patrocínios	12	1.880.695,32	807.267,72		
Receitas com Parcerias e Convênios	12	16.033.680,97	15.811.590,56		
Formulários Atestados Médicos	12	317.519,08	291.275,29		
Livros e Tabelas		-	-		
Outras Receitas	13	95.505,50	1.065.397,14		
TOTAL RECEITAS OPERACIONAIS		38.231.496,35	38.593.994,10		
DESPESAS OPERACIONAIS					
Pessoal Próprio		9.788.949,29	9.386.349,95		
Mão de Obra Terceirizada		1.563.562,01	1.838.809,50		
Serviços de Terceiros		8.786.618,84	9.570.811,12		
Consumo e Manutenção		3.622.427,15	2.996.117,25		
Prêmios de Seguros		1.612.125,45	1.928.894,20		