



Medeiros
& Associados
Auditorios Independentes

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019,
acompanhados do Relatório dos Auditores Independentes

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019

Conteúdo

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis.....	1 a 4
Balancos Patrimoniais.....	5 a 12
Demonstrações do Resultado do Período.....	13 a 24
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido.....	25
Demonstrações dos Fluxos de Caixa	26
Demonstrações dos Valores Adicionados.....	27 a 29
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis.....	30 a 79

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ilmos. Srs. da
Diretoria e dos Conselhos Curador e Supremo da
Fundação Benedito Pereira Nunes - FBPN
Campos dos Goytacazes - RJ

Prezados Senhores,

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **Fundação Benedito Pereira Nunes - FBPN**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Fundação Benedito Pereira Nunes - FBPN** em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfase - CEBAS

Ressaltamos que o Certificado de Entidades Beneficentes da Assistência Social - CEBAS, necessário para a manutenção da filantropia está condicionada à aprovação, pelos órgãos competentes, dos requerimentos de certificação relativos a exercícios anteriores, que permanecem em análises.

LAFF

Outros assuntos - Ativo Imobilizado

A **Fundação Benedito Pereira Nunes - FBNP** concluiu o levantamento dos bens superiores à R\$ 50.000,00, e realizou a avaliação recuperabilidade de seus ativos imobilizados (impairment), através de contratação da empresa terceirizada que emitiu o Laudo de Avaliação, atendendo o que determina a NBC TG 01 (R4) - Redução ao Valor Recuperável de Ativos.

Outros assuntos - Patrimônio Líquido

A entidade apresentou Superávit de R\$ 12.490.325,05 em 31/12/2020, e o Patrimônio Líquido passou a ser Positivo em R\$ 3.386.254,87, deixando de apresentar o Patrimônio Líquido Negativo (Passivo a Descoberto) evidenciado em exercícios anteriores.

Outros assuntos - Índice de Liquidez

Observamos que o índice de liquidez corrente em 31/12/2020 foi de 1,21, apresentando evolução em relação ao exercício de 2019 que foi de 0,63.

Outros assuntos - Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019, apresentados para fins de comparação, foram por nós auditados e emitido relatório com ressalva e ênfases, datado de 3 de agosto de 2020, que não conteve qualquer modificação.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livre de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

LAFF

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes.

As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Handwritten signature or initials

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Rio de Janeiro, 20 de julho de 2021.


ANDERSON TARGINO FRANCO
SÓCIO - CONTADOR CRC - RJ - 083382/O

MEDEIROS & ASSOCIADOS AUDITORES INDEPENDENTES LTDA.
CRC - RJ - 003664/O

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

Balancos Patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

	Notas Explicativas	Saldo 2020	Saldo 2019
ATIVO		53.708.598,83 D	45.980.041,39 D
ATIVO CIRCULANTE		28.663.810,48 D	22.862.962,32 D
CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA	4	6.826.909,05 D	10.145.688,51 D
CAIXA GERAL		10.043,03 D	8.832,47 D
Caixa Divisão Ensino		1.487,57 D	7.095,99 D
Caixa Divisão Hospitalar		8.605,46 D	1.736,48 D
BANCO CONTAS MOVIMENTOS - RECURSO PROPRIO	4	161.220,99 D	351.206,28 D
Banco C/ Movimento Divisão Ensino		63.681,91 D	208.236,93 D
Banco C/ Movimento Div. Hospitalar		97.539,08 D	142.969,35 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4	6.649.645,03 D	9.785.649,76 D
Aplicações Financeiras Divisão Ensino		6.246.218,73 D	7.457.238,73 D
Aplicações Financeiras Divisão Hospitalar		382.885,07 D	2.328.411,03 D
Aplicações Financeiras com Restrição - Divisão Hospitalar		20.541,23 D	- D
CRÉDITOS A RECEBER	5	19.954.238,31 D	11.144.122,60 D
CRÉDITOS A RECEBER DIVISÃO MANTENEDORA	5	12.541,38 D	223,00 D
Adiantamentos a Empregados FBPN		3.856,36 D	- D
Adiantamentos a Fornecedor		8.685,02 D	223,00 D
CRÉDITOS A RECEBER DIV. ENSINO	5	9.706.781,81 D	6.729.626,07 D
ANUIDADES A RECEBER FMC		9.150.377,28 D	6.437.133,84 D
Anuidades a Receber		7.635.657,54 D	2.712.544,40 D
Bolsas de Estudos		184.415,12 D	279.352,86 D
FIES		231.882,50 D	120.267,87 D
Acordo Medicina - Cheques		3.243.007,14 D	4.880.670,05 D
(-) Acordo Medicina - Cheques a Apropriar		95.642,13 C	483.082,50 C
Mensalidades a Receber Pós-Graduação		21.759,82 D	34.028,49 D
Acordo Medicina - Boletos		207.262,64 D	159.037,92 D
Acordo Fundo de Bolsa - Cheques		42.178,95 D	23.049,00 D
(-) PGLD		2.362.574,85 C	1.072.896,56 C
Acordo Pós Graduação - Cheques		100,00 D	100,00 D
Acordo Medicina - Notas Promissórias		9.668,55 D	11.168,55 D
(-) Juros a Apropriar Sobre Acordos a Receber FMC		171.777,38 C	207.100,24 C
Mensalidades Medicina - SICCOB		12.240,00 D	- D
Cartões de Débito/Crédito GETNET		146.799,31 D	- D
Cursos a Receber		5.450,00 D	- D

Handwritten signature or initials.

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

	Notas Explicativas	Saldo 2020	Saldo 2019
ANUIDADES A RECEBER FARMÁCIA	5	250.614,84 D	117.297,20 D
Anuidades a Receber		286.824,76 D	136.876,28 D
Bolsas de Estudos		28.063,92 D	32.554,44 D
Acordo Farmácia - Cheques		46.623,02 D	50.401,12 D
(-) Acordo Medicina - Cheques a Apropriar		2.427,20 C	4.650,00 C
Acordo Farmácia - Soletos		24.289,63 D	1.877,36 D
(-) PCLD		123.237,32 C	97.903,30 C
(-) Juros a Apropriar Sobre Acordos a Receber - Farmácia		9.531,97 C	1.858,80 C
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS FMC	5	244.111,01 D	4.288,79 D
Adiantamentos a Empregados FMC		2.600,15 D	1.200,00 D
Adiantamentos de Férias		224.717,43 D	- D
Adiantamento Honorários Convênio Sus		2.702,72 D	3.088,79 D
Adiantamento de Pensão Alimentícia		3.490,71 D	- D
Adiantamentos Plano de Saúde		10.600,00 D	- D
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS FARMÁCIA	5	14.606,05 D	- D
Adiantamentos de Férias		14.606,05 D	- D
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS FMC	5	71.807,70 D	136.697,74 D
Adiantamentos a Fornecedores		8.573,00 D	108.197,31 D
Adiantamentos a Serv. Prestados		63.234,70 D	28.500,43 D
CONVÊNIOS A RECEBER FMC	5	15.265,00 D	14.202,50 D
CESGRANRIO		15.265,00 D	14.202,50 D
CRÉDITOS A RECEBER DIV. HOSPITALAR	5	10.234.915,12 D	4.414.273,53 D
SERVIÇOS HOSPITALARES A RECEBER HEAA	5	10.123.935,43 D	4.357.420,30 D
Particular		300.979,22 D	277.104,61 D
Assefaz		1.808,43 D	- D
Bradesco Saude Empresarial		70.522,19 D	63.526,12 D
CABERJ		135,64 D	135,64 D
Casa		53.555,91 D	7.785,40 D
Hospital Plantadores de Cana		11.736,62 D	- D
Petrobras		28.162,00 D	28.940,07 D
Saude Caixa		119,27 D	- D
Unimed		791.999,99 D	383.052,16 D
Cartão Pag Seguro a Receber		8.867,82 D	3.979,19 D
SUS - Alta Complexidade SUS - Alta Complexidade		446.148,47 D	314.248,41 D
SUS - Quimioterapia		452.112,11 D	410.254,66 D
SUS - Média Complexidade		344.679,65 D	307.230,67 D
SUS - Média E Alta Ambulatorial		345.600,00 D	265.097,71 D
SUS - Faec Sia - Mamografia		- D	9.043,57 D
Mapa E Holter		540,42 D	951,82 D
Fisioterapia		62.809,04 D	52.440,29 D
Integratus		12.416,00 D	12.416,00 D
IAC		235.949,34 D	235.949,34 D
Fideps		150.000,00 D	150.000,00 D
RUE		112.762,61 D	112.762,61 D
Complemento Internacao MAC		1.692.949,87 D	488.047,62 D
Complemento Diárias de UTI		2.580.353,62 D	425.019,62 D
Complemento Cateterismo		71.922,24 D	- D
Complemento Ambulatório MAC		1.565.378,09 D	495.567,15 D
Complemento Mapa e Holter		24.478,00 D	22.879,36 D
Complemento Fisioterapia		586.581,16 D	100.537,33 D
Faturas Administrativas PMCG		256.001,77 D	142.432,43 D
Urologia		43.250,00 D	6.970,00 D
Real Grandéza		105,14 D	180,22 D
Radioterapia Federal		151.863,00 D	176.197,00 D
Cessão de Crédito SUS		- D	230.019,35 D
(-) PCLD dos Faturamentos Hospitalares		237.463,19 C	345.348,05 C

LAPR

**FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN**

	Notas Explicativas	Saldo 2020		Saldo 2019	
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS HEAA	5	3.927,52	D	5.121,83	D
Adiantamentos de Salários		2.084,87	D	3.718,77	D
Adiantamentos de Férias		1.842,65	D	1.403,06	D
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS HEAA	5	107.052,17	D	51.731,40	D
Adiantamentos a Fornecedores		106.201,87	D	14.110,39	D
Adiantamentos a Serviços Prestados		850,30	D	37.621,01	D
ESTOQUE	6	1.771.867,74	D	1.467.414,67	D
Estoques Divisão Ensino		5.743,91	D	21.478,69	D
Estoques HEAA		1.766.123,83	D	1.445.935,98	D
DESPESAS ANTECIPADAS	7	16.795,38	D	95.336,54	D
Despesas Antecipadas Mantenedora FBPN		44,00	D	-	D
Despesas Antecipadas Divisão de Ensino - FMC		7.027,25	D	27,50	D
Despesas Antecipadas Divisão Hospitalar HEAA		9.724,13	D	95.308,04	D
ATIVIDADE CIRCULANTE		25.144.788,95	D	22.527.479,07	D
ATIVIDADE CIRCULANTE (RL - PRAZO)	8	6.585.210,77	D	2.739.574,78	D
CREDITOS A RECEBER ANUIDADES DIVISÃO ENSINO	8	191.256,02	D	225.773,69	D
Anuidades a Receber Após o Exercício Vigente da FMC		206.086,75	D	251.008,02	D
(-) Juros a Apropriar sobre Acordos de Anuidades da FMC		15.066,69	C	25.232,33	C
Anuidades a Receber em Negociação Jurídica a Longo Prazo		293.264,20	D	293.996,89	D
(-) PCLD de Anuidades a Rec. em Negociação Jurídica L.P.		293.264,20	C	293.996,89	C
Anuidades a Receber Após o Exercício Vigente da Farmácia		545,00	D	-	D
(-) Juros a Apropriar sobre Acordos de Anuidades da Farmácia		307,04	C	-	C
Anuidades a Receber em Negociação Jurídica a Longo Prazo Farmácia		35.333,88	D	-	D
(-) PCLD de Anuidades a Rec. em Negociação Jurídica L.P. Farmácia		35.333,88	C	-	C
OUTROS VALORES DIVISÃO DE ENSINO FMC	8	-	D	8.158,78	D
Depósitos Judiciais da FMC		-	D	8.158,78	D
OUTROS VALORES DIVISÃO HOSPITALAR HEAA	8	29.651,99	D	28.457,52	D
Depósitos Judiciais do HEAA		29.651,99	D	28.457,52	D
PROCESSOS JUDICIAIS ATIVOS	8	6.362.313,52	D	2.475.295,55	D
Processo Judicial a Receber FBPN		3.886.177,97	D	-	D
Processo Judicial a Receber HEAA		2.476.135,55	D	2.475.295,55	D
TITULOS E CREDITOS A RECEBER	8	1.987,24	D	1.987,24	D
Créditos a Compensar Parcelamentos Tributários HEAA		1.987,24	D	1.987,24	D
INVESTIMENTOS	8	91.512,05	D	35.154,99	D
INVESTIMENTOS FMC	8	61.951,22	D	5.775,35	D
Sicob Integralização de Capital		61.951,22	D	5.775,35	D
INVESTIMENTOS HEAA	8	29.560,81	D	29.379,64	D
Unicred - Integralização de Capital - 192-9		29.509,41	D	29.329,41	D
Sicob Integralização de Capital		51,40	D	50,23	D

LAF

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

	Notas Explicativas	Saldo 2020	Saldo 2019
ATIVO IMOBILIZADO	10	18.468.065,55 D	19.752.649,30 D
BENS EM USO		28.101.500,13 D	27.576.210,76 D
BENS EM USO MANTENEDORA	10	4.524.304,52 D	4.516.249,52 D
Terrenos		4.022.413,44 D	4.022.413,44 D
Edificacoes		62.693,91 D	62.693,91 D
Imoveis - FBPN		335.000,00 D	335.000,00 D
Moveis e Utensilios		30.707,30 D	30.877,30 D
Maquinas e Equipamentos de Informatica		38.207,49 D	29.682,49 D
Aparelhos e Equipamentos		35.282,38 D	35.582,38 D
BENS EM USO DIV. ENSINO MANTENEDORA	10	6.392.409,91 D	6.372.551,79 D
Edificacoes		2.508.138,68 D	2.508.138,68 D
Maquinas e Equipamentos		57.397,26 D	57.397,26 D
Aparelhos e Equipamentos		576.613,56 D	561.549,38 D
Instalacoes		357.698,72 D	357.698,72 D
Moveis e Utensilios		719.639,66 D	730.605,72 D
Maquinas e Equipamentos de Informatica		633.891,90 D	632.927,90 D
Apar. e Instr. Didatico		560.364,64 D	545.568,64 D
Biblioteca		978.665,49 D	978.665,49 D
BENS EM USO HOSPITALAR	10	17.184.785,70 D	16.687.409,45 D
Edificacoes		5.250.550,41 D	5.250.550,41 D
Instalacoes		2.920.813,42 D	2.920.813,42 D
Maquinas e Equipamentos de Informatica		853.934,16 D	631.837,71 D
Moveis e Utensilios		1.231.575,12 D	1.213.771,82 D
Veiculos		193.805,00 D	193.805,00 D
Equipamentos Médico Hospitalar		5.058.504,51 D	4.826.951,51 D
Equipamentos Gerais		1.600.804,08 D	1.580.179,58 D
Instrumentais Cirúrgicos		74.349,00 D	69.050,00 D
Equipamentos de Manutenção		450,00 D	450,00 D
DEPRECIACAO E AMORTIZACAO ACUMULADA	10	10.985.901,57 C	9.310.342,25 C
DEPRECIACAO E AMORTIZACAO ACUMULADA MANTENEDORA	10	302.000,07 C	279.083,26 C
Edificacoes		32.473,06 C	29.965,30 C
Imoveis - FBPN		188.537,04 C	175.137,00 C
Deprec. Moveis e Utensilios		24.846,59 C	22.441,60 C
Deprec. Maquinas e Equip. de Informatica		27.096,10 C	24.199,46 C
Deprec. Aparelhos e Equipamentos		29.047,28 C	27.345,90 C
DEPRECIACAO E AMORTIZACAO ACUMULADA DIV. ENSINO	10	3.199.236,58 C	2.927.215,19 C
Edificacoes		673.835,78 C	573.510,38 C
Deprec. Maquinas e Equipamentos		35.486,03 C	31.166,74 C
Deprec. Aparelhos e Equipamentos		368.431,09 C	319.356,84 C
Deprec. Instalacoes		214.619,04 C	178.849,20 C
Deprec. Imoveis e Utensilios		571.666,03 C	562.606,68 C
Deprec. Maquinas e Equipamentos de Informatica		498.271,86 C	508.748,71 C
Deprec. Aparelhos e Instal. Didatico		360.571,98 C	310.760,25 C
Deprec. Biblioteca		476.352,75 C	432.216,39 C
DEPRECIACAO E AMORTIZACAO ACUMULADA DIV. HOSPITALAR	10	7.484.666,94 C	6.114.037,80 C
Edificacoes		2.168.415,09 C	1.958.392,96 C
Deprec. Instalacoes		1.168.325,28 C	876.243,95 C
Deprec. Moveis e Utensilios		591.617,91 C	469.938,92 C
Deprec. Maquinas e Equip. de Informatica		434.218,84 C	332.503,48 C
Deprec. Veiculos		193.805,00 C	193.805,00 C
Deprec. Equipamentos Médico Hospitalar		1.833.810,86 C	1.343.531,38 C
Deprec. Equipamentos Gerais		1.045.738,53 C	897.904,30 C
Deprec. Instrumentais Cirúrgicos		48.584,30 C	41.611,67 C
Deprec. Equipamentos de Manutenção		151,13 C	106,13 C

LEST

**FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN**

	Notas Explicativas	Saldo 2020	Saldo 2019
PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		53.708.598,83 C	45.380.041,39 C
PASSIVO CIRCULANTE		23.539.357,58 C	36.413.430,49 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	11	3.446.005,48 C	9.293.527,63 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS DIV. ENSINO	11	- C	2.501.075,38 C
Empréstimos SICCOB - FMC		- C	2.720.303,30 C
(-) Encargos Financ. a Apropriar - SICCOB		- D	219.227,92 D
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS DIV. HOSPITALAR	11	3.446.005,48 C	6.792.552,25 C
Empréstimos Caixa Econômica Federal HEAA		- C	10.233.577,93 C
Empréstimos Unicred HEAA		36.740,78 C	68.894,19 C
Empréstimos SICCOB - HEAA		6.332.851,31 C	- C
(-) Encargos Financ. a Apropriar - CEF		- D	3.501.542,72 D
(-) Encargos Financ. a Apropriar - UNICRED		1.439,14 D	8.377,15 D
(-) Encargos Financ. a Apropriar - SICCOB		2.922.147,47 D	- D
FORNECEDORES	12	3.686.156,38 C	5.784.108,56 C
FORNECEDORES	12	3.109.770,81 C	4.470.320,90 C
Fornecedores FBPN		597,00 C	777,00 C
Fornecedores FMC		13.697,81 C	78.582,48 C
Fornecedores HEAA		3.095.481,00 C	4.390.961,42 C
ACORDOS COM FORNECEDORES DO HEAA	12	578.385,57 C	1.313.787,66 C
Acordos com Fornecedores do HEAA no Exercício Vigente		578.385,57 C	1.314.525,00 C
(-) Juros e Encargos em Acordos HEAA Fornec. Exerc. Vigente		- D	737,34 D
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	13	3.215.599,35 C	3.221.003,29 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS MANTENEDORA FBPN	13	128.596,95 C	121.079,93 C
Obrigações Trabalhistas e Sociais Mantenedora FBPN		128.596,95 C	121.079,93 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS DIVISÃO ENSINO	13	1.666.112,07 C	1.738.057,82 C
Obrigações Trabalhistas e Sociais FMC		237.129,20 C	1.584.757,93 C
Obrigações Trabalhistas e Sociais Docentes FMC		1.287.935,69 C	- C
Obrigações Trabalhistas e Sociais Farmácia		63.025,56 C	59.106,56 C
Obrigações Trabalhistas e Sociais Integração		78.021,62 C	94.203,33 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS DIVISÃO HOSPITALAR	13	1.420.890,33 C	1.361.855,54 C
Obrigações Trabalhistas e Sociais HEAA		1.420.890,33 C	1.361.855,54 C
SERVIÇOS PRESTADOS A PAGAR	14	4.491.439,79 C	5.385.863,39 C
SERVIÇOS PRESTADOS A PAGAR MANTENEDORA	14	18.520,81 C	10.103,55 C
Serviços Prestados a Pagar FBPN		18.520,81 C	10.103,55 C
SERVIÇOS PRESTADOS A PAGAR DIV. ENSINO	14	150.595,39 C	21.119,57 C
Serviços Prestados a Pagar FMC		150.595,39 C	21.119,57 C
SERVIÇOS PRESTADOS A PAGAR DIVISÃO HOSPITALAR	14	4.322.343,59 C	5.354.640,27 C
Serviços Prestados a Pagar HEAA		4.322.343,59 C	5.354.640,27 C
OBRIGAÇÕES FISCAIS	15	1.065.164,73 C	762.850,77 C
OBRIGAÇÕES FISCAIS MANTENEDORA	15	38.163,20 C	29.039,41 C
Obrigações Fiscais FBPN		38.163,20 C	29.039,41 C
OBRIGAÇÕES FISCAIS DIVISÃO ENSINO	15	746.667,89 C	509.709,72 C
Obrigações Fiscais FMC		675.003,13 C	490.978,94 C

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

	Notas Explicativas	Saldo 2020	Saldo 2019
OUTRAS OBRIGAÇÕES	16	9.572,45 C	559,84 C
OUTRAS OBRIGAÇÕES DIVISÃO MANTENEDORA	16	945,08 C	- C
SICOOB/Emprest./Func.		945,08 C	- C
OUTRAS OBRIGAÇÕES DIVISÃO ENSINO	16	4.505,65 C	559,84 C
CEF/Emprest./Func.		- C	559,84 C
Cartão de Crédito - SICOOB		1.940,60 C	- C
SICOOB/Emprest./Func.		2.163,87 C	- C
Plano de Saúde Unimed (Funcionários)		401,18 C	- C
OUTRAS OBRIGAÇÕES DIVISÃO HOSPITALAR	16	4.121,72 C	- C
Acordeão de indenização de Férias		4.121,72 C	- C
CONTAS A PAGAR	17	100.119,04 C	61.851,06 C
CONTAS A PAGAR MANTENEDORA	17	1.359,76 C	698,10 C
Energia Elétrica FBPN a Pagar		1.190,14 C	- C
Água e Esgoto FBPN a Pagar		259,62 C	698,10 C
CONTAS A PAGAR DIVISÃO ENSINO	17	37.429,90 C	8.976,41 C
Energia Elétrica FMC a Pagar		23.631,25 C	- C
Água e Esgoto FMC a Pagar		5.486,42 C	8.866,06 C
Telefones FMC a Pagar		3.333,44 C	110,35 C
Seguros a Pagar		4.969,79 C	- C
CONTAS A PAGAR DIVISÃO HOSPITALAR	17	61.338,38 C	52.176,55 C
Água e Esgoto HEAA a Pagar		27.894,73 C	28.142,82 C
Telefones HEAA a Pagar		2.287,43 C	951,70 C
Gás HEAA a Pagar		24.010,23 C	23.082,03 C
Seguros a Pagar		7.145,99 C	- C
RECEITAS ANTECIPADAS	18	203.615,91 C	2.416.315,73 C
RECEITAS ANTECIPADAS DIV ENSINO	18	203.615,91 C	2.416.315,73 C
Adiantamento de Mensalidades - FMC		201.964,06 C	2.336.294,68 C
Adiantamento de Mensalidades - FARMÁCIA		1.651,85 C	80.021,05 C
PROVISÕES	19	5.674.583,08 C	6.589.498,62 C
PROVISÕES MANTENEDORA	19	191.520,05 C	221.895,60 C
Provisões de Férias FBPN		191.520,05 C	221.895,60 C
PROVISÕES DIVISÃO DE ENSINO	19	3.342.572,19 C	4.113.763,35 C
Provisões de Férias da FMC		363.523,12 C	4.002.582,74 C
Provisões de Férias Docentes FMC		2.708.785,89 C	- C
Provisões de Férias da Farmácia		130.228,36 C	111.180,61 C
Provisões de Férias Integração		140.034,82 C	- C
PROVISÕES DIVISÃO HOSPITALAR	19	2.140.590,84 C	2.253.839,57 C
Provisões de Férias do HEAA		2.140.590,84 C	2.059.921,24 C
Provisões de Férias Integração		- C	193.918,43 C
OUTRAS OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	20	491.907,03 C	2.292.679,81 C
OUTRAS OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS MANTENEDORA	20	20,00 C	540,00 C
Outras Obrigações com Terceiros - FBPN		20,00 C	540,00 C
OUTRAS OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS DIVISÃO DE ENSINO	20	348.273,55 C	1.586.353,59 C
Outras Obrigações com Terceiros - FMC		347.950,84 C	1.576.629,11 C
Outras Obrigações com Terceiros - Farmácia		323,11 C	11.724,39 C
OUTRAS OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS DIVISÃO HOSPITALAR	20	143.613,08 C	703.786,31 C
Outras Obrigações com Terceiros - HEAA		143.613,08 C	703.786,31 C

LAPF

**FUNDAÇÃO BENEDITO FERREIRA NUNES
FBPN**

	Notas Explicativas	Saldo 2020		Saldo 2019	
OUTRAS OBRIGAÇÕES/PARCELAMENTOS	21	278.394,44	C	206.970,00	C
PARCELAMENTO - MANTENEDORA	21	94.728,02	C		C
Parcelamento FGTS		94.728,02	C		C
PARCELAMENTO - HEAA	21	183.666,42	C	206.970,00	C
Parcelamento Encargos PAES		10.582,42	C	33.927,67	C
(-) Juros Apropriar S/ Parcelamento Encargos PAES		4.739,34	D	16.611,45	D
Parcelamento Receita Federal - INSS		18.439,50	C	33.503,61	C
(-) Juros A Aprop. S/ Parcelamento - INSS		2.305,32	D	14.218,44	D
Parcelamento Receita Federal - Ministério do Trabalho		19.388,60	C	20.744,93	C
(-) Juros A Aprop. S/ Parcelamento - Ministério do Trabalho		9.628,42	D	2.305,32	D
Parcelamentos - Prefeitura Municipal de Campos		34.675,10	C	34.675,10	C
(-) Juros A Aprop. S/ Parcelamento Prefeitura Municipal de Campos		18.216,76	D	18.216,74	D
Parcelamento - Concessionárias Água do Paraíba Serv.Públicos		135.470,64	C	135.470,64	C
RECURSOS DE CONVÊNIOS	22	20.541,23	C	398.101,79	C
RECURSOS DE CONVÊNIOS - HEAA	22	20.541,23	C	398.101,79	C
Convênio Minist. Saúde Reforma UTI		20.541,23	C	37.092,92	C
Convênio - PMCG - 05/2017		-	C	361.008,87	C
RECURSOS DE CONTRATOS	23	854.138,67	C		C
RECURSOS DE CONVÊNIOS - HEAA	23	854.138,67	C		C
Contratualização PMCG		247.738,67	C		C
Recurso SUS Auxílio COVID-19		606.400,00	C		C
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		26.782.986,38	C	18.311.483,85	C
PASSIVO NÃO CIRCULANTE (E. L. PRAZO)		26.782.986,38	C	18.311.483,85	C
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	11	23.551.594,11	C	14.803.147,28	C
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS DIVISÃO HOSPITALAR		23.551.594,11	C	14.803.147,28	C
Empréstimos Caixa Econômica Federal Longo Prazo		-	C	18.086.106,60	C
Empréstimos Unicef HEAA		-	C	36.740,70	C
Empréstimos SICCOB - HEAA		30.076.124,60	C	-	C
(-) Encargos Financ. a Apropriar - SICCOB		6.524.530,49	D	-	D
(-) Encargos Financ. a Apropriar - CEF		-	D	3.318.260,88	D
(-) Encargos Financ. a Apropriar - UNICRED		-	D	1.439,14	D
CONTINGÊNCIAS	24	2.817.988,15	C	2.351.679,72	C
CONTINGÊNCIAS DIVISÃO DE ENSINO	24	2.000,00	C	2.000,00	C
Contingências Trabalhistas FMC		-	C	-	C
Contingências Cíveis FMC		2.000,00	C	2.000,00	C
CONTINGÊNCIAS DIVISÃO HOSPITALAR	24	2.815.988,15	C	2.349.679,72	C
Contingências Trabalhistas HEAA		1.543.212,41	C	1.666.615,15	C
Contingências Cíveis HEAA		1.272.775,74	C	683.064,57	C
PARCELAMENTOS - HEAA	21	413.404,12	C	578.271,29	C
PARCELAMENTOS DIVISÃO HOSPITALAR / RECEITA FEDERAL	21	29.997,38	C	42.935,55	C
Parcelamento Receita Federal - INSS		-	C	7.948,63	C
(-) Juros A Aprop. S/ Parcelamento - INSS		-	D	4.739,34	D
Parcelamento Receita Federal - Ministério do Trabalho		37.105,45	C	49.139,65	C
(-) Juros A Aprop. S/ Parcelamento - Ministério do Trabalho		7.108,07	D	9.413,39	D
PARCELAMENTOS DIV. HOSPITALAR - PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS	21	112.465,46	C	128.923,82	C

**FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN**

	Notas Explicativas	Saldo 2020	Saldo 2019
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	23	8.386.254,87 C	9.344.872,95 D
PATRIMÔNIO SOCIAL		9.104.070,18 D	15.115.703,43 D
Fundo Patrimonial		12.858.039,78 C	12.858.039,78 C
Patrimônio Social Incorporado		21.962.109,96 D	27.973.743,21 D
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	23.C	12.490.325,05 C	5.770.830,48 C
Superávit ou Déficit do Exercício		12.490.325,05 C	5.770.830,48 C

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Handwritten signature

**FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN**

**Demonstração do Resultado do Período
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)**

	Notas Explicativas	Saldo 2020		Saldo 2019	
Receitas Atividade Divisão Mantenedora	26.1	475.645,78	C	710.477,70	C
Taxa de Inscrição / Vestibular		246.250,00	C	413.601,00	C
Locação de Salas		220.425,00	C	274.974,70	C
Estacionamento		5.395,00	C	21.902,00	C
Recelta VR Alimentação - CASHBACK		3.575,78	C	-	C
(-) Deduções das Receitas Operacionais de Atividades FBPN	26.1	156.800,00	D	-	D
(-) Estorno de Locação de Salas		156.800,00	D	-	D
Receitas Extraordinárias FBPN	26.1	3.766.293,73	C	-	C
Processos Judiciais Tributários FBPN		3.766.293,73	C	-	C
Trabalho Voluntário		1.064.700,00	C	1.014.000,00	C
Trabalho Voluntário - FBPN		1.064.700,00	C	1.014.000,00	C
(-) Impostos Sobre a Receita FBPN		349.192,35	D	176.400,99	D
(-) COFINS - FBPN		349.192,35	D	176.400,99	D
Isenções Trabalhistas Usufruídas FBPN	28	509.496,73	C	494.733,51	C
Contrib. Previd. Isenção Patronal - FBPN		364.983,09	C	369.204,08	C
Contrib. Prev. Patr. Isenção Acid. Trabalho FAP FBPN		18.249,15	C	18.460,23	C
Contrib. Previd. Isenção de Terceiros FBPN		105.845,09	C	107.069,20	C
PIS S/ Folha de Pagamento FBPN		20.419,40	C	-	C
Isenções de Impostos e Contribuições Usufruídas FBPN	28	1.407.387,57	C	176.400,99	C
COFINS - FBPN		349.192,35	C	176.400,99	C
CSLL - FBPN		286.463,44	C	-	C
IRPJ - FBPN		771.731,78	C	-	C
Total das Receitas de Atividades Divisão Mantenedora		6.717.531,46	C	2.219.211,21	C
Custos e Despesas com a Mantenedora	29	4.306.217,81	D	4.303.596,97	D
Custos com a Mantenedora	29	1.172.450,75	D	1.203.000,00	D
Trabalho Voluntário - FBPN		1.064.700,00	D	1.014.000,00	D
Serviços Contratados da UFF		107.750,75	D	189.000,00	D
Despesas com Pessoal - FBPN	30.1	1.985.460,78	D	1.970.194,97	D
13º Salário		145.714,58	D	138.425,76	D
Ajuda Compensatória MP 936		52.024,49	D	-	D
Anuênios e Invalidades (Parc. Extras)		110.111,73	D	124.806,13	D
Auxílio Alimentação		105.076,00	D	102.773,05	D
Férias		199.378,18	D	198.987,63	D
Gratificações		35.641,14	D	37.131,28	D
Indenizações		1.905,64	D	2.882,55	D
Indenizações - GRRF FBPN		1.235,80	D	-	D
(-) Indenizações Descontadas		-	C	1.401,49	C
Ordenados		1.331.416,45	D	1.364.955,58	D
Vale Transportes		1.956,77	D	1.634,48	D

UFF

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

	Notas Explicativas	Saldo 2020	Saldo 2019
Despesas com Encargos Sociais FBPN	30.1	649.406,04 D	665.577,91 D
Contrib. Previdenciária Patronal - FBPN		364.983,09 D	369.204,08 D
Contrib. Prev. Patronal Acid. Trabalho. Fap FBPN		18.249,15 D	18.460,23 D
Contrib. Prev. Patronal de Terceiros - FBPN		105.845,09 D	107.069,20 D
FGTS		342.358,82 D	152.080,56 D
PIS S/ Folha de Pagto		17.969,89 D	18.763,84 D
Despesas com Serviços de Terceiros FBPN	30.2	266.249,36 D	276.127,59 D
Auditoria		31.200,00 D	44.804,18 D
Consultoria		3.000,00 D	3.761,43 D
Honorários Advocatícios		230.789,36 D	227.561,98 D
Treinamentos FBPN		1.260,00 D	- D
Despesas com Materiais, Insumos e Manutenção FBPN	30.3	16.965,24 D	18.811,72 D
Água e Esgoto		2.174,56 D	4.061,52 D
Energia Elétrica		8.677,69 D	10.397,86 D
Gás		- D	1.290,00 D
Material de Copa e Cozinha		- D	435,05 D
Material de Escritório		- D	2.028,50 D
Material de Manutenção		6,00 D	548,80 D
Suprimentos de Informática		- D	49,99 D
Reparo e Manutenção de Máq. e Equip.		107,00 D	- D
Despesas Gerais e Administrativas FBPN	30.4	161.216,56 D	165.747,97 D
Assinaturas e Periódicos		2.280,00 D	3.410,00 D
Brindes		3.575,78 D	- D
Contribuições de Associações de Classe		6.000,00 D	19.304,05 D
Cópias e Reproduções		- D	35,18 D
Cursos e Seminários		357,50 D	- D
Depreciações e Amortizações		23.268,73 D	23.335,17 D
Despesas com Cartório		474,48 D	951,32 D
Despesas Processuais		6.514,11 D	3.246,54 D
Homenagem Póstuma		200,00 D	270,00 D
Legais e Judiciais		460,11 D	1.046,07 D
Licença de Uso		24.404,49 D	23.858,34 D
Postais e Telegráficas		46,90 D	483,60 D
Promoções e Eventos		- D	7.873,92 D
Publicações e Publicidades		91.408,94 D	68.534,53 D
Refeição / Lanches		32,51 D	1.118,60 D
Telefones		- D	524,92 D
Transportes e Conduções		73,95 D	3.121,57 D
Viagens e Estadas		2.124,12 D	9.604,16 D
Despesas Extraordinárias FBPN	30.7	112,08 D	187,52 D
Perda na Baixa de Imobilizado		112,08 D	187,52 D
Despesas Tributárias FBPN	30.5	60.238,10 D	2.929,97 D
Auto de Infração e Multas		60.077,35 D	- D
Impostos e Contribuições		- D	337,26 D
Taxas e Licenças		160,75 D	2.592,71 D
Despesas Financeiras FBPN	30.6	118,90 D	19,32 D
Juros e Multas		118,90 D	19,32 D
(-) Impostos Sobre o Superávit do Exercício FBPN		1.058.195,22 D	- D
(-) CSLL - FBPN		286.463,44 D	- D
(-) IRPJ - FBPN		771.731,78 D	- D

LOPP

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBNP

	Notas Explicativas	Saído 2020	Saído 2019
Receitas Atividade Divisão Educacional Operacional	26.2	71.704.468,82	65.212.157,57
Anuidades Graduação Medicina		54.571.605,91	49.720.916,21
Anuidades Graduação Farmácia		1.971.520,51	1.496.277,56
Mensalidades Pós-Graduação		-	380,00
Bolsas Institucionais (Monitorias/Iniciação Científica)		152.020,00	122.315,00
Anuidades Gratuitas Filantropia - Medicina Integral		12.864.099,00	10.876.296,66
Anuidades Gratuitas Filantropia - Medicina Parcial		44.274,00	964.331,40
Anuidades Gratuitas Filantropia - Medicina Integral Sub Judice		244.800,00	-
Anuidades Gratuitas Filantropia - Medicina Parcial Sub Judice		73.440,00	-
Anuidades Gratuitas/Convênios FMC		170.520,00	170.429,88
Anuidades Gratuitas/Convênios FMC Parcial		734.511,24	706.879,98
Anuidades Gratuitas Filantropia - Farmácia		609.061,98	702.430,56
Anuidades Gratuitas Filantropia - Farmácia Parcial		-	40.524,84
Anuidades Gratuitas - Convênios - Farmácia		72.000,00	55.319,58
Anuidades Gratuitas - Convênios - Educacionais Brasil Farmácia		-	9.005,52
Bolsas Institucionais (Monitorias/Iniciação Científica) Farmácia		1.040,00	420,00
Receita de Convênios Particulares		15.000,00	-
Reversão da Provisão da PCLD - Medicina		161.736,07	340.321,10
Reversão da Provisão da PCLD - Farmácia		18.840,11	6.309,28
Deduções das Receitas Operacionais de Atividades Educacionais	26.2	19.787.450,09	2.291.361,69
(-) Desc. Concedidos Graduação - Medicina		2.724.771,62	-
(-) Devolução de Mensalidade - Medicina		1.099.646,08	1.904.334,57
(-) Devolução de Mensalidade - Farmácia		542.880,48	97.097,60
(-) Desc. Concedidos Graduação - Farmácia		54.222,66	289.929,52
(-) Estorno de Mensalidades Medicina		426.328,31	-
(-) Estorno de Mensalidades Farmácia		43.277,27	-
(-) Gratuidades Concedidas Medicina - Integral		12.864.099,00	-
(-) Gratuidades Concedidas Medicina - Parcial		44.274,00	-
(-) Gratuidades Concedidas Medicina Próprias/Convênios Integral		170.520,00	-
(-) Gratuidades Concedidas Medicina Próprias/Convênios Parcial		734.511,24	-
(-) Gratuidades Concedidas Medicina Próprias/Convênios Integral - Sub Judice		244.800,00	-
(-) Gratuidades Concedidas Medicina Próprias/Convênios Parcial - Sub Judice		73.440,00	-
(-) Gratuidades Concedidas Farmácia - Integral		609.061,98	-
(-) Gratuidades Concedidas Farmácia Próprias/Convênios Integral		72.000,00	-
(-) Tarifas SICOOB - Mensalidades		83.617,45	-
Total das Receitas Operacionais de Atividades Divisão Educacional		51.917.018,73	62.920.795,88
Receitas de Outras Atividades Educacionais		22.608,46	66.290,65
Cursos Diversos		6.420,00	9.600,00
Biblioteca - Taxas Diversas		998,80	5.740,00
Declarações		12.774,41	32.027,80
Diversas		-	147,40
Fotocópias		2.452,65	11.757,95
Impressão e Material de Informática		443,50	3.402,90
Receitas com Confraternizações		-	110,00
(-) Devoluções de Taxas Diversas		20,90	285,40
(-) Devolução de Cursos e Seminários		460,00	210,00
Receitas Não Operacionais de Atividades Educacionais		23.217,20	52.822,11
Receitas com Subvenções, Doações e Convênios		-	370,00
Doações e Doativos PJ		-	370,00
Receitas Extraordinárias		23.217,20	52.852,11
Ajuste de Estoques		-	312,19
Ajuste Positivo de Inventário no Imobilizado FMC		-	2,36
Outras Receitas		3,39	576,90
Recuperação de Despesas		22.239,30	44.060,66
Receita Eventual		-	7.500,00

Handwritten signature

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBN

	Notas Explicativas	Saído 2020	Saído 2019
Receitas Financeiras sobre Atividades Educacionais		830.221,16	689.153,64
Descontos Obtidos		134.865,02	13.610,39
Juros e Multas		499.116,64	474.177,60
Juros e Multas - Farmácia		12.454,90	10.733,32
Rendimentos de Aplicações Financeiras		183.784,54	190.634,33
(-) Impostos Sobre a Receita FMC		6.663.182,28	7.295.329,83
(-) COFINS - FARMÁCIA		122.458,60	163.869,70
(-) COFINS - FMC		4.389.589,62	5.175.095,40
(-) ISS - FARMÁCIA		80.173,88	69.308,62
(-) ISS - FMC		2.070.960,18	1.887.056,11
Isenções Trabalhistas Usufruídas FMC	28	6.575.989,95	6.520.476,46
Contrib. Previd. Isenção Patronal - FMC		4.532.697,19	4.700.216,24
Contrib. Previd. Patr. Isenção Acid. Trabalho FAP FMC		226.634,85	235.010,80
Contrib. Prev. Patr. Isenção de Terceiros FMC		1.314.482,17	1.363.062,76
Contrib. Previd. Isenção Patronal - Farmácia		177.609,43	165.810,93
Contrib. Previd. Patr. Isenção Acid. Trabalho FAP Farmacia		8.880,47	8.290,55
Contrib. Prev. Patr. Isenção de Terceiros Farmácia		51.506,73	48.085,18
PIS s/ Folha de Pagamento - FMC		254.362,57	-
PIS s/ Folha de Pagamento - Farmácia		9.816,54	-
Isenções de Impostos e Contribuições Usufruídas FMC	28	10.709.244,55	8.497.982,58
CSLL - FARMÁCIA		41.212,95	14.386,05
CSLL - FMC		1.057.429,55	129.117,40
ISS - FARMÁCIA		80.173,88	69.308,62
ISS - FMC		2.070.960,18	1.887.056,11
COFINS - FARMÁCIA		122.458,60	163.869,70
COFINS - FMC		4.389.589,62	5.175.095,40
IRPJ - FMC		2.665.304,50	975.172,55
IRPJ - FARMÁCIA		82.115,07	23.976,75
Total das Receitas de Atividades Divisão Educacional		63.415.117,71	71.452.193,49
Custo Operacionais Div. de Ensino	29	27.526.713,85	39.087.585,53
Custos com Pessoal	29	19.666.298,34	17.866.584,51
13º Salário		1.428.075,69	96.830,02
13º Salário Farmácia		67.124,71	62.344,99
13º Salário Integração		70.907,49	-
Ajuda Compensatória MP 936		326,07	-
Anuênios e Insalubridades (Parc. Extras)		2.309.588,61	2.592.720,30
Anuênios e Insalubridades (Parc. Extras) Farmácia		75.960,53	64.840,95
Anuênios e Insalubridades (Parc. Extras) Integração		75.365,17	-
Férias		1.792.664,05	126.434,39
Férias Farmácia		92.927,39	30.430,03
Férias Integração		74.533,48	-
Gratificações		2.196.959,95	2.732.983,74
Gratificações Farmácia		135.036,36	149.914,20
Gratificações Integração		403.554,87	-
Indenizações Farmácia		-	332,66
Indenizações		-	2.700,76
(-) Indenizações Descontadas		2.526,03	5.242,18
(-) Indenizações Descontadas Integração		3.135,00	-
Ordenados		9.239.784,21	10.967.748,89
Ordenados Farmácia		533.860,27	482.513,48
Ordenados Integração		409.919,30	-
Preceptor de Alunos		60.094,79	488.673,69
Preceptor de Alunos Integração		703.963,08	-
Produção Oncológica		-	23.358,59

Handwritten signature

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

	Notas Explicativas	Saldo 2020		Saldo 2019
Custos com Encargos Sociais FMC	29	7.295.017,62	D	7.552.712,61
Contrib. Previdenciária Patronal - FMC		3.719.123,29	D	4.072.493,13
Contrib. Prev. Patronal Acid. Trabalho FAP - FMC		185.956,17	D	263.624,66
Contrib. Prev. Patronal de Terceiros - FMC		1.078.545,75	D	1.181.023,06
Contrib. Previdenciária Patronal - Farmácia		177.609,43	D	165.810,93
Contrib. Prev. Patronal Acid. Trabalho Fap - Farmácia		8.880,47	D	8.290,55
Contrib. Prev. Patronal de Terceiros - Farmácia		51.506,73	D	48.085,18
Contrib. Previdenciária Patronal - Integração		222.033,35	D	-
Contrib. Prev. Patronal Acid. Trabalho Fap - Integração		11.101,66	D	-
Contrib. Prev. Patronal de Terceiros - Integração		64.389,67	D	-
FGTS		1.421.376,96	D	1.422.052,99
FGTS Farmácia		72.401,96	D	66.984,84
FGTS integração		84.724,27	D	-
PIS S/ Folha de Pagto		177.722,38	D	175.974,38
PIS S/ Folha de Pagto Farmácia		9.055,22	D	8.373,69
PIS S/ Folha de Pagto Integração		10.590,51	D	-
Custos com Serviços de Terceiros FMC	29	442.740,00	D	270.970,00
Aulas Práticas		200.000,00	D	73.000,00
Bolsa de Trabalho/Pesquisa Discente Medicina		45.620,00	D	53.370,00
Bolsa de Monitoria Discente Medicina		196.080,00	D	143.975,00
Bolsa de Monitoria Discente Farmácia		1.040,00	D	625,00
Custos com Gratuidades			D	13.525.218,42
Gratuidades Concedidas - FMC - LEI 12.868/2013		-	D	10.876.296,66
Gratuidades Concedidas - FMC - LEI 12.868/2013 Parcial		-	D	964.331,40
Gratuidades Concedidas - FMC/Convênios - Custos		-	D	170.429,88
Gratuidades Concedidas - FMC/Convênios - Parcial		-	D	706.879,98
Gratuidades Concedidas - Farmácia - LEI 12.868/2013		-	D	702.430,56
Gratuidades Concedidas - Farmácia - LEI 12.868/2013 Parcial		-	D	40.524,84
Gratuidades Concedidas - Farm. - Conv. - Custos		-	D	55.319,58
Gratuidades Concedidas - Farm. - Conv. - Custos Parcial		-	D	9.005,52
Custos com Insumos FMC	29	122.717,69	D	72.099,81
Material Didático		683,46	D	21.703,16
Material para Estudo		-	D	850,00
Material para Laboratório		122.034,23	D	47.379,65
Material para Laboratório Farmácia		-	D	2.167,00
Despesas das Atividades da Divisão Educacional		22.009.124,36	D	26.816.465,01
Despesas com Pessoal FMC	30.1	3.399.344,02	D	6.867.704,20
13º Salário		250.631,28	D	1.682.223,18
Adicional Noturno		103,36	D	1.287,13
Ajuda Compensatória MP 936		70.061,69	D	-
Anuênios e Insalubridades (Parc. Extras)		255.471,04	D	285.298,53
Auxílio Alimentação		340.789,26	D	321.644,08
Exames Periódicos/Admis./Demissionais		35.069,03	D	26.984,00
Férias		334.675,64	D	2.159.644,31
Gratificações		48.921,36	D	25.160,75
Horas Extras		499,42	D	8.400,42
Indenizações		6.312,95	D	9.191,22
Indenizações - GRRF		10.745,84	D	-
(-) Indenizações Descontadas FMC		-	C	4.452,70
Ordenados		2.022.657,25	D	2.251.089,00
Periculosidade		11.761,23	D	10.863,81
Preceptor de Alunos		925,05	D	7.190,35
SESI		-	D	4.438,00
Sistema de Saúde Integrado - SP&C		4.000,00	D	70.040,50
Uniformes e EPI'S		4.080,67	D	-
Vales Transportes FMC		2.638,95	D	8.701,62

LOFF

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

	Notas Explicativas	Saída 2020	Saída 2019
Despesas com Encargos Sociais FMC	30.1	1.058.680,95	1.438.116,20
Contrib. Previdenciária Patronal - FMC		591.540,55	627.723,11
Contrib. Prev. Patronal Acld. Trabalho FAP FMC		29.577,62	31.386,14
Contrib. Prev. Patronal de Terceiros FMC		171.546,75	182.039,70
FGTS		236.778,84	533.344,51
PIS S/ Folha de Pagto		29.237,79	63.622,74
Despesas com Serviços de Terceiros FMC	30.2	6.064,04	39.840,27
Consultoria		6.064,04	39.840,27
Despesas com Materiais, Insumos e Manutenção FMC	30.3	607.532,80	1.067.180,43
Água e Esgoto		60.152,97	126.813,40
Conservação e Limpeza de Imóveis		5.434,90	37.006,15
Energia Elétrica		289.076,62	401.162,20
Formulários e Impressos		-	3.030,00
Gás		-	1.638,00
Manutenção de Imóveis		47.921,73	156.955,91
Material de Copa e Cozinha		5.615,15	11.074,07
Material de Escritório		14.474,91	42.553,47
Material de Escritório Farmácia		-	168,98
Material de Limpeza		16.809,93	34.477,85
Material de Manutenção		32.782,50	94.572,45
Material de Reprodução Gráfica		-	880,00
Materiais Diversos		-	350,16
Reparo e Manutenção de Maquinas e Equipamentos		78.634,27	96.232,23
Suprimentos de Informática		20.121,82	27.093,56
Vigilância e Monitoramento		36.508,00	33.172,00
Despesas Gerais e Administrativas FMC	30.4	1.157.116,85	1.220.852,64
Aluguéis de Equipamentos		-	73.438,69
Contrib. de Associações de Classe		24.924,68	30.144,81
Cópias e Reproduções		7.081,00	252,00
Cursos e Seminários		80,00	6.382,77
Depreciações e Amortizações		364.205,20	356.425,37
Despesas com Cartório		-	173,13
Despesas Diversas		223,98	-
Despesas Processuais		-	22.697,37
Doativos e Doações		199.798,36	83.565,85
Frete e Carretos		-	1.049,13
Homenagem Póstuma		300,00	1.000,00
Internet		29.624,17	28.358,82
Legais e Judiciais		18.790,73	22.290,81
Licença de Uso		363.304,81	233.527,27
Perdas e Danos		-	740,17
Postais e Telegráficas		1.328,30	2.949,16
Promoções e Eventos		4.090,00	25.366,00
Publicações e Publicidades		13.417,63	49.871,28
Refeição / Lanches		16.620,97	58.342,61
Registros de Diplomas		51.782,00	-
Registros de Diplomas Farmácia		-	3.192,00
Seguros Diversos		32.174,95	32.520,55
Telefones		21.212,46	31.820,51
Transportes e Conduções		27.724,35	103.586,43
Uniformes		-	20,00
Viagens e Estadas		19.032,26	53.178,71
Despesas Tributárias FMC	30.5	3.602,16	31.589,90
Impostos e Contribuições		0,08	16.748,50
Taxas e Licenças		3.602,08	14.841,40

14/11

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

	Notas Explicativas	Saldo 2020		Saldo 2019	
Despesas Financeiras FMC	30.6	278.416,77	D	669.891,44	D
Comissão de Cartão de Crédito		14.490,23	D	-	D
Descontos Concedidos		15.797,24	D	367,81	D
Descontos Concedidos Farmácia		-	D	9,48	D
Despesas Bancárias		26.536,03	D	25.731,49	D
Despesas Financeiras SICOOB		219.227,92	D	643.629,15	D
Juros e Multas		2.365,35	D	153,51	D
Despesas Extraordinárias FMC	30.7	15.458.366,77	D	15.481.249,93	D
Ajustes de Estoques		1.030,29	D	3.528,39	D
Ajustes de Imobilizado		-	D	0,22	D
Comissão FIES/FGEDUC		47.877,37	D	142.839,94	D
Despesas com Contingências Cíveis FMC		2.000,00	D	-	D
Despesas com Contingências Trabalhistas FMC		1.055,27	D	805,08	D
Despesas HEAA		13.863.136,87	D	14.585.492,98	D
PCLD (Despesa Crédito Liquidação Duvidosa) Farmácia		40.882,96	D	47.183,34	D
PCLD (Despesa Crédito Liquidação Duvidosa) FMC		1.501.951,62	D	700.870,83	D
Perda na Baixa de Imobilizado		432,18	D	729,15	D
Outras Despesas		0,21	D	-	D
(-) Impostos Sobre o Superávit do Exercício FMC		4.046.062,27	D	1.202.652,75	D
(-) CSLL - FMC		1.057.429,65	D	189.117,40	D
(-) CSLL - FARMÁCIA		41.212,95	D	14.386,05	D
(-) IRPJ - FMC		2.865.304,60	D	975.172,55	D
(-) IRPJ - FARMÁCIA		82.115,07	D	23.976,75	D

Handwritten signature

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

	Notas Explicativas	Saldo 2020		Saldo 2019
Receitas Atividade Divisão Hospitalar	26.3	67.183.098,19	C	70.274.326,51
Receitas de Ambulatório e Internação do SUS Divisão Hospitalar	26.3	28.034.465,31	C	27.643.461,21
Alta Complexidade Produção SUS		4.157.850,75	C	5.798.832,58
Teto - Produção		2.365.424,15	C	-
Fisioterapia Produção SUS		641.536,65	C	539.331,02
Incentivo FIDEPS SUS		1.800.000,00	C	1.800.000,00
Incentivo IAC SUS		2.831.392,08	C	2.831.392,08
Incentivo Integrasus - SUS		148.992,00	C	148.992,00
Mapa e Hoiter Produção SUS		8.836,17	C	16.544,30
Média Complexidade Produção SUS		3.765.365,51	C	3.915.453,02
Média e Alta Ambulatorial Produção SUS		2.947.768,22	C	4.564.213,38
Quimioterapia Produção SUS		5.291.572,46	C	4.733.555,51
Radioterapia Federal Produção SUS		2.722.576,00	C	2.141.996,00
Rede Urgência e Emergência RUE - SUS		1.353.151,32	C	1.353.151,32
Receitas Complementação Ambulatório e Internação SUS Div. Hospitalar	26.3	7.860.030,51	C	9.896.789,93
Complemento Ambulatório Mac Pref. Munic. Campos		1.890.052,92	C	1.965.636,72
Complemento Cateterismo Pref. Munic. Campos		78.376,80	C	-
Complemento Diárias Uti Pref. Munic. Campos		2.680.860,78	C	2.873.854,08
Complemento Fisioterapia Pref. Munic. Campos		631.129,53	C	540.950,56
Complemento Internação Mac Pref. Munic. Campos		1.824.736,00	C	2.139.649,05
Complemento Mapa Hoiter Pref. Munic. Campos		29.175,64	C	200.510,60
Diárias de UTI - Covid		398.400,00	C	-
Faturas Administrativas Prefeitura Municipal de Campos		265.289,00	C	1.519.502,41
Reprodução Humana Prefeitura Municipal de Campos		-	C	529.650,00
Urologia Prefeitura Municipal de Campos		39.090,00	C	39.830,00
Acréscimo no Complemento Municipal		22.919,84	C	87.206,51
Receitas de Ambulatório e Internação Convênios Div. Hospitalar	26.4	2.903.167,32	C	3.546.881,96
Receita Assefaz - Convênio		1.808,43	C	-
Receita Bradesco - Convênio		81.527,66	C	596.433,10
Receita Caberj - Convênio		24.340,53	C	135,64
Receita Cassi - Convênio		5.781,51	C	13.193,56
Receita Petrobrás - Convênio		148.139,79	C	207.245,76
Receita SICOOB SUL - Convênio		29.870,00	C	-
Receita Real Grandeza - Convênio		27,84	C	2.967,87
Receita S.M.S São João da Barra		-	C	844,57
Receita Saúde Caixa - Convênio		10.447,53	C	-
Receita Unimed - Convênio		2.601.224,03	C	2.709.191,78
Reversão da Provisão da PCLD		-	C	16.869,68
Receitas de Ambulatório e Internação Particular Div. Hospitalar	26.5	3.518.286,09	C	3.830.119,08
Análises Clínicas - Part.		206.577,17	C	228.226,60
Citopatologia - Part.		162.730,00	C	217.370,00
Consultas - Part.		383.704,00	C	555.440,00
Densitometria Particular		83.210,00	C	142.380,15
Eletroencefalografia Particular		3.690,00	C	11.600,00
Exames Cardiolog. Não Invasivos - Part.		247.240,00	C	345.253,00
Hemodinâmica - Part.		202.896,12	C	74.067,36
Intern./Mat./Med./Txs. Diversas - Part.		895.027,65	C	796.829,01
Mamografia Particular		147.600,00	C	201.045,00
Mat./Med./Txs E Proced. Diversos - Part.		213.932,08	C	327.322,96
Radiologia - Part.		59.490,00	C	77.585,00
Tomografia Particular		206.700,00	C	196.350,00
Ultra-Sonografia - Part.		505.399,07	C	656.650,00

Handwritten signature

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

	Notas Explicativas	Saldo 2020	Saldo 2019
Receitas de Outras Atividades Div. Hospitalar		1.566.310,53	967.791,32
Acréscimo de Recebimento		34.442,98	21.084,44
Diversas		347,38	-
Fotocópias		1.214,00	1.062,00
Higienização Hospitalar		7.290,93	307.135,19
Inscrições no Programa de Residência Médica		11.600,00	19.600,00
Locação de Espaço		14.012,74	18.909,69
Receita Cessão de Espaço Físico HEAA		29.687,50	-
Ganhos de Passivos Prescritos		1.467.715,05	-
(-) Deduções das Receitas Operacionais de Atividades Hospitalar	25.6	98.303,35	76.191,29
Glossas do SUS		98.303,35	-
Glossas do Plano de Saúde		-	76.191,29
Receitas de Subvenções, Doações e Convênios Div Hospitalar		574.159,68	115.322,59
Convênios com Operadoras de Telefonia		4.209,24	4.209,24
Convênios Diversos		3.948,00	-
Doações e Doativos PJ		349.116,24	15.137,14
Fundo Municipal de Saúde de Conceição de Macabu		200,00	-
Receita Conv. Minist. Saúde		16.666,20	95.976,21
Receitas Financeiras da Divisão Hospitalar		953.592,09	1.132.950,06
Atualização Monetária		1.223,94	6.013,19
Cartão de Crédito		2.974,32	1,00
Descontos Obtidos		903.914,16	1.000.821,56
Juros e Multas		4,30	0,60
Rend. de Aplicações Financeiras		45.204,77	126.113,71
Variações Monetárias		270,60	-
Receitas Extraordinárias da Divisão Hospitalar		13.915.119,07	17.142.965,73
Ajustes de Estoques		-	172.052,05
Ajustes de Inventário Imobilizado		-	2.201,47
Outras Receitas		24,55	7,98
Processos Judiciais HEAA		40.134,93	2.029.071,46
Receita da FMC		13.863.136,87	14.585.492,98
Receita Eventual		11.822,72	-
Recuperação de Despesas		-	354.139,79
Trabalho Voluntário		36.878,97	147.515,91
Trabalho Voluntário - HEAA		36.878,97	147.515,91
Receitas com Restrição		2.136.143,02	1.038.991,13
Alta Complexidade com Restrição		113.270,20	88.991,13
Receita com Custeio - Medicamentos		500.000,00	950.000,00
Receita Recursos SUS - Lei 13.995/2020		1.522.872,82	-
(-) Impostos Sobre a Receita HEAA		6.078.963,38	6.208.114,99
(-) ISS - HEAA		1.263.478,48	1.353.517,57
(-) COFINS - HEAA		4.815.484,90	4.854.597,42
Isenções Trabalhistas Usufruídas HEAA	28	4.534.816,05	4.118.422,01
Contrib. Previd. Isenção Patronal - HEAA		3.114.850,48	2.962.893,53
Contrib. Prev. Patr. Isenção Acd. Trabalho FAP HEAA		343.225,39	296.289,38
Contrib. Previd. Isenção de Terceiros HEAA		903.306,63	859.239,10
PIS S/Folha de Pagamento HEAA		173.433,53	-
Isenções de Impostos e Contribuições Usufruídas HEAA	28	7.727.396,28	7.377.421,86
ISS - HEAA		1.263.478,48	1.353.517,57
IRPJ - HEAA		1.199.377,13	853.431,52
COFINS - HEAA		4.815.484,90	4.854.597,42
CSLL - HEAA		449.055,77	315.825,35

LOFF

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

	Notas Explicativas	Saldo 2020		Saldo 2019	
Custos Operacionais Divisão Hospitalar		43.268.566,48	D	28.896.396,83	D
Custos com Pessoal HEAA	29	11.959.529,33	D	-	D
13º Salário		899.593,92	D	-	D
Adicional Noturno		211.120,29	D	-	D
Anuênios e Insalubr. Produtiv. (Parc. Extras)		650.887,96	D	-	D
Férias		1.222.588,09	D	-	D
Gratificações		447.470,36	D	-	D
Horas Extras		74.637,17	D	-	D
Indenizações		35.788,76	D	-	D
(-)Indenizações Descontadas		22.989,79	C	-	C
Ordenados		7.695.513,67	D	-	D
Periculosidade		359.617,66	D	-	D
Preceptor de Alunos		137.064,93	D	-	D
Repouso Remunerado		233.945,52	D	-	D
Vales Transportes HEAA		16.290,79	D	-	D
Custos com Encargos Sociais HEAA	29	4.339.640,19	D	-	D
FGETS		931.405,15	D	-	D
PIS S/ Folha de Pagto		121.246,36	D	-	D
Contrib. Previdenciária Patronal - HEAA		2.347.530,45	D	-	D
Contrib. Prev. Patronal Acid. Trabalho Fap - HEAA		258.674,39	D	-	D
Contrib. Previdenciária Patronal de Terceiros - HEAA		680.783,84	D	-	D
Custos com Insumos HEAA	29	10.350.648,97	D	10.910.645,82	D
Cessão de Crédito Materiais - SUS		30.909,13	D	222.728,83	D
Material para Laboratório		359,52	D	-	D
Material para Nutrição		837.885,37	D	852.572,54	D
Materiais Hospitalares		3.279.982,23	D	4.558.896,00	D
Mat./Med. - O.P.M. (Material e Medicamentos ...)		1.027.807,93	D	1.970.977,59	D
Medicamentos		4.791.794,41	D	3.305.530,86	D
Oxigênio Hospitalar		382.010,38	D	-	D
Custos com Serviços	29	16.581.869,02	D	17.778.295,10	D
Bolsa Residência Médica/Internato		226,10	D	9.325,21	D
Cessão de Crédito - SUS		534.993,15	D	1.586.237,88	D
Honorários SUS Pessoa Física		926.588,58	D	1.722.814,18	D
Honorários Plano de Saúde Pessoa Física		7.7899,64	D	22.048,98	D
Honorários e Procedimentos Hospitalares		8.136.885,51	D	8.535.064,44	D
Honorários e Procedimentos Hospitalares PF		718.792,15	D	431.961,70	D
Procedimentos Médicos SUS		6.080.232,84	D	5.407.740,87	D
Procedimentos Médicos Plano de Saúde		106.251,05	D	63.041,84	D
Trabalho Voluntário		36.878,97	D	147.515,91	D
Trabalho Voluntário - HEAA		36.878,97	D	147.515,91	D
Despesas das Atividades da Divisão Hospitalar		20.962.109,42	D	36.758.896,75	D
Despesas com Pessoal HEAA	30.1	4.019.761,87	D	15.374.806,48	D
13º Salário		300.082,20	D	1.117.427,81	D
Adicional Noturno		25.439,06	D	221.698,94	D
Ajuda de Custo		4,00	D	-	D
Anuênios e Insalubr. Produtiv. (Parc. Extras)		122.655,17	D	673.070,25	D
Exames Periódicos/Admissionais/Desmissionais		41.580,00	D	19.198,00	D
Férias		409.086,32	D	1.552.545,59	D
Gratificações		186.167,02	D	683.973,98	D
Horas Extras		10.111,55	D	2.355,84	D
Indenizações		5.994,42	D	122.039,14	D
Indenizações GRRF		58.311,24	D	-	D
Indenizações S/ Acordo de Férias Indenizadas		16.486,88	D	-	D
(-)Indenizações Descontadas		6.176,06	C	26.554,18	C
Ordenados		2.768.395,47	D	10.339.737,96	D
Periculosidade		40.438,66	D	405.144,34	D

10/08

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBNP

	Notas Explicativas	Saldo 2020		Saldo 2019	
Despesas com Encargos Sociais HEAA	30.1	1.432.044,44	D	5.619.733,50	D
FGTS		322.277,98	D	1.348.808,78	D
PIS S/ Folha de Pagto		35.372,62	D	152.502,71	D
Contrib. Previdenciária Patronal - HEAA		767.320,03	D	2.962.893,53	D
Contrib. Prev. Patronal Acid. Trabalho Fap - HEAA		84.551,00	D	296.289,38	D
Contrib. Previdenciária Patronal de Terceiros - HEAA		222.522,81	D	859.239,10	D
Despesas com Serviços de Terceiros HEAA	30.2	1.265.429,48	D	1.822.671,04	D
Consultoria		84.373,07	D	28.953,28	D
Honorários Advocatícios		-	D	237.037,29	D
Honorários Médicos		1.181.056,41	D	1.556.680,47	D
Despesas com Materiais, Insumos e Manutenção HEAA	30.3	3.598.782,97	D	5.242.150,44	D
Água e Esgoto		335.804,87	D	337.578,13	D
Conservação e Limpeza de Imóveis		408.192,13	D	1.097.153,25	D
Energia Elétrica		986.814,19	D	1.057.065,43	D
Formulários e Impressos		6.275,31	D	9.739,47	D
Gás		308.360,75	D	696.596,00	D
Manutenção de Imóveis		208.247,48	D	188.980,12	D
Materiais Diversos		-	D	100.943,42	D
Material de Copa e Cozinha		88,98	D	-	D
Material de Escritório		151.991,67	D	154.496,11	D
Material de Hotelaria		34.032,02	D	-	D
Material para Laboratório		-	D	765,34	D
Reparo e Manut. de Maq. e Equipamentos		1.158.375,57	D	1.598.228,27	D
Suprimentos de Informática		-	D	604,90	D
Despesas Gerais e Administrativas HEAA	30.4	2.621.895,19	D	2.376.410,67	D
Aluguéis de Equipamentos		465.047,62	D	381.451,49	D
Aluguéis Diversos		-	D	237,00	D
Brindes		-	D	104,46	D
Combustível e Lubrificantes		93.738,96	D	110.589,45	D
Contrib. de Associações de Classe		24.386,08	D	35.481,98	D
Cópias e Reproduções		2.287,00	D	1.655,00	D
Cursos e Seminários		4.875,80	D	35.146,38	D
Depreciações e Amortizações		1.378.184,13	D	1.350.698,14	D
Despesas com Cartório		236,45	D	654,88	D
Despesas Processuais		16.543,65	D	22.363,82	D
Frete e Carretos		10.009,59	D	13.298,33	D
Homenagem Póstuma		430,00	D	450,00	D
Internet		16.788,44	D	-	D
Legais e Judiciais		1.979,53	D	12.336,45	D
Licença de Uso		314.455,45	D	53.364,38	D
Perdas e Danos		103.980,49	D	84.505,61	D
Perdas (Glosas)		-	D	44.254,51	D
Postais e Telegráficas		5.381,64	D	8.282,77	D
Promoções e Eventos		-	D	19,29	D
Publicações e Publicidades		167,15	D	454,00	D
Refeição / Lanches		-	D	155,50	D
Seguros Diversos		129.487,73	D	139.240,00	D
Telefones		52.208,89	D	59.954,94	D
Trabalhos de Pesquisas		260,00	D	761,21	D
Transportes e Conduções		315,63	D	2.182,92	D
Uniformes		-	D	15.113,50	D
Viagens e Estadas		1.130,96	D	3.644,66	D
Despesas Tributárias HEAA	30.5	9.996,79	D	10.267,99	D
Auto de Infração		-	D	2.000,00	D
Impostos e Contribuições		236,48	D	908,06	D
Taxas e Licenças		9.760,31	D	7.359,93	D

LAFF

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

	Notas Explicativas	Saldo 2020		Saldo 2019	
Despesas Financeiras HEAA	30.6	4.741.230,16	D	4.783.118,45	D
Correção Monetária		11.241,24	D	-	D
Descontos Concedidos		6.226,98	D	6.440,82	D
Despesas Bancárias		92.012,24	D	35.565,41	D
Despesas Financeiras Empréstimos Banco Caixa (C.E.F.)		1.770.147,19	D	4.627.859,99	D
Despesas Financeiras Empréstimos Banco Uniced		8.377,21	D	5.953,98	D
Despesas Financeiras Empréstimos SICCOB		2.773.067,64	D	-	D
Juros e Multas		67.462,92	D	92.029,66	D
Variações Monetárias e Cambiais		12.694,74	D	15.268,59	D
Despesas Extraordinárias HEAA	30.7	1.315.695,70	D	579.738,18	D
Ajustes de Estoques		7.954,48	D	10.361,24	D
Despesas com Contingências Cíveis HEAA		607.878,47	D	97.064,57	D
Despesas com Contingências Trabalhistas HEAA		129.177,96	D	308.071,51	D
Despesas com PCLD(Provisão Créditos Liquidação Duvidosa)		-	D	163.640,68	D
Despesa com Perdas Esperadas de Crédito dos Faturamentos Hospitalares		200.180,77	D	-	D
Perda por Desvalorização de Imobilizado		168.000,00	D	-	D
Perda na Baixa de Imobilizado		3.304,01	D	5.600,18	D
Outras Despesas		0,01	D	-	D
Despesa com Restrição		1.957.272,82	D	950.000,00	D
Insumos com Restrições		1.956.712,82	D	950.000,00	D
Medicamentos com Restrições		332.603,21	D	950.000,00	D
Material de Conserv. e Limpeza de Imóveis com Restrições		325.677,51	D	-	D
Formulários e Impressos com Restrições		6.908,25	D	-	D
Material de Hotelaria com Restrições		3.780,00	D	-	D
Combustível e Lubrificantes com Restrições		4.520,00	D	-	D
Material para Nutrição com Restrições		10.635,64	D	-	D
Materiais Hospitalares com Restrições		1.229.444,85	D	-	D
Mat./Med. - O.P.M. com Restrições		43.043,36	D	-	D
Despesas Bancárias com Restrições		560,00	D	-	D
Despesas Financeiras com Restrições		560,00	D	-	D
(-) Impostos Sobre o Superávit do Exercício HEAA		1.648.432,90	D	1.169.306,87	D
(-) CSLL - HEAA		1.199.377,13	D	315.875,35	D
(-) IRPJ - HEAA		449.055,77	D	853.431,52	D
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO DE 2020/2019		12.490.325,05	C	5.770.830,48	D
Superávit/Déficit da Divisão Operacional da Mantenedora		1.353.118,43	C	2.084.385,76	D
Superávit/Déficit da Divisão Operacional Atividades Educacionais		9.833.217,23	C	4.345.490,18	C
Superávit/Déficit da Divisão Operacional Atividades Hospitalar		1.303.989,39	C	3.509.726,06	C

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

L. P. N.

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

	Patrimônio Social	Doações Subvenção p/ Invest.	Ajuste Exercício Anterior	Superávit ou Déficit Acumulados	TOTAL
Absorção Ajuste de Exercício Anterior					
Ajuste de Exercício Anterior			-1.932.304,50		
Absorção Déficit do Exercício de 2016	-1.224.463,48				
Superávit/Déficit Exercício de 2017				995.946,97	
Saldo 31/12/2018	-1.224.463,48		-1.932.304,50	995.946,97	-2.160.821,01
Absorção Ajuste de Exercício Anterior					
Ajuste de Exercício Anterior			2.678.926,88		
Absorção Superávit do Exercício de 2018	995.946,97				
Superávit/Déficit Exercício de 2019				5.770.830,48	
Saldo 31/12/2019	-228.516,51		746.622,38	5.770.830,48	6.288.936,35
Absorção Ajuste de Exercício Anterior					
Ajuste de Exercício Anterior			240.802,77		
Absorção Superávit do Exercício de 2019	5.770.830,48				
Superávit/Déficit Exercício de 2020				12.490.325,05	
Saldo 31/12/2020	5.542.313,97		987.425,15	12.490.325,05	19.020.064,17

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Handwritten signature

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

Demonstrações dos Fluxos de Caixa – Método Indireto
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS

SUPERÁVIT LÍQUIDO	12.490.326,05	5.770.830,48
AJUSTES PARA CONCILIAR O RESULTADO	2.006.461,83	4.409.385,56
Ajustes de Exercícios Anteriores	240.802,77	2.878.926,88
Depreciação	1.765.659,06	1.730.458,68
(Acréscimo) Decréscimo de Ativo	(12.881.563,61)	(1.372.936,43)
Créditos a Receber	(8.810.115,71)	225.834,18
Estoque	(304.453,07)	992.758,28
Despesas Antecipadas	78.541,16	(18.521,72)
Créditos a Receber - LP	34.517,67	(125.862,88)
Depósitos Judiciais	6.964,31	26.151,26
Processos Judiciais Ativos	(3.887.017,97)	(2.475.295,55)
Acréscimo (Décrécimo) de Passivos	(7.331.878,01)	940.849,47
Obrigações Trabalhistas	(5.403,94)	400.261,80
Obrigações Fiscais	302.313,96	85.895,43
Prestação de Serviços a Pagar	(894.403,60)	400.139,69
Provisões	(914.815,54)	418.275,35
Contas a Pagar	38.267,98	(62.683,32)
Fornecedores	(2.095.952,18)	1.063.822,68
Fornecedores - LP	(578.385,56)	(1.083.015,28)
Parcelamento	71.424,44	(2.525,93)
Parcelamento - LP	(164.867,17)	(182.642,50)
Contingências	466.308,43	(1.696.118,25)
Outras Obrigações	(1.791.760,17)	(2.016.756,22)
Recursos de Convênio e Contrato	476.578,11	333.946,84
Receitas Antecipadas	(2.212.699,82)	2.413.292,18
outros ajustes	(28.482,95)	868.857,00
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	(5.716.654,74)	8.748.129,08

2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

Imobilizados	(400.331,79)	(822.050,41)
Investimentos	(56.357,04)	(5.701,17)
Baixa Imobilizado	171.848,27	6.516,85
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento	(284.840,56)	(821.234,73)

3 - ATIVIDADES DE FINANCEIRAS

Pagamento de Empréstimos	(24.323.284,16)	(7.913.165,19)
Empréstimos	27.000.000,00	136.804,27
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	2.676.715,84	(7.776.360,92)

GERAÇÃO DE CAIXA NO EXERCÍCIO

	(3.324.779,46)	1.160.533,43
Saldo inicial de Caixa	10.145.688,51	8.995.155,08
Saldo final de Caixa	6.820.909,05	10.145.688,51
Variação	(3.324.779,46)	1.160.533,43

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

Demonstrações dos Valores Adicionados
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

	2020	2019
Receitas	128.322.802,30	139.442.274,36
Receitas Operacionais	93.934.664,61	107.961.856,77
Receitas Operacionais Divisão Educacional FMC	51.917.018,73	62.920.795,88
Anuidades FMC	54.571.605,91	49.720.916,21
Anuidades Graduação-Farmácia	1.971.520,51	1.496.277,56
Mensalidades Pós-Graduação	0,00	380,00
Bolsas Institucionais (Monitorias/Iniciação Científica)	152.020,00	122.315,00
Anuidades Gratuitas Filantropia - Medicina Integral	12.864.099,00	10.876.296,66
Anuidades Gratuitas Filantropia - Medicina Parcial	44.274,00	964.331,40
Anuidades Gratuitas Filantropia - Medicina Integral Sub Judice	244.800,00	0,00
Anuidades Gratuitas Filantropia - Medicina Parcial Sub Judice	73.440,00	0,00
Anuidades Gratuitas/Convênios FMC	170.520,00	170.429,88
Anuidades Gratuitas/Convênios FMC Parcial	734.511,24	706.879,98
Anuidades Gratuitas Filantropia - Farmácia	609.061,98	702.430,56
Anuidades Gratuitas Filantropia - Farmácia Parcial	0,00	40.524,84
Anuidades Gratuitas - Convênios - Farmácia	72.000,00	55.319,58
Anuidades Gratuitas - Convênios - Educamais Brasil Farmácia	0,00	9.005,52
Bolsas Institucionais (Monitorias/Iniciação Científica) Farmácia	1.040,00	420,00
Receita de Convênios Particulares	35.000,00	0,00
Reversão da Provisão da PCLD - Medicina	161.736,07	340.321,10
Reversão da Provisão da PCLD - Farmácia	18.840,11	6.309,28
Deduções das Receitas Operacionais de Atividades Educacionais	-19.787.450,09	-2.291.361,69
Receitas Operacionais Divisão Hospitalar HEAA	42.017.645,88	45.041.060,89
Ambulatório e Internações - Particulares	3.318.286,09	3.830.119,08
Convênios Planos de Saúde	2.903.167,32	3.546.881,96
Receitas - PMCG	7.860.030,51	9.896.789,93
Receitas - Sus Federal	28.034.465,31	27.843.461,21
Deduções das Receitas Operacionais de Atividades Hospitalar	-98.303,35	-76.191,29
Outras Receitas	32.235.308,47	30.345.450,25
Outras Receitas Divisão Mantenedora FBPN	5.595.711,24	1.944.236,51
Taxa de Inscrição / Vestibular	246.250,00	413.601,00
Estacionamento	5.395,00	21.902,00
Trabalho Voluntário	1.064.700,00	1.014.000,00
Isenções Previdenciárias Usufruídas FBPN	509.496,73	494.733,51
Receitas Extraordinárias FBPN	3.766.293,73	0,00
VR Alimentação	3.575,78	0,00
Outras Receitas Divisão Educacional FMC	6.621.815,61	6.639.219,22
Receitas de Outras Atividades Educacionais	22.608,46	66.290,65
Receitas Extraordinárias	23.217,20	52.452,11
Isenções Previdenciárias Usufruídas FMC	6.575.989,95	6.520.476,46

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

	2020	2019
Outras Receitas Divisão Hospitalar HEAA	<u>20.017.781,62</u>	<u>21.761.994,52</u>
Outras Receitas	1.522.610,29	348.881,63
Convênios com Operadoras de Telefonia	4.209,24	4.209,24
Convênios Diversos	4.148,00	0,00
Receitas Extraordinárias da Divisão Hospitalar	13.915.119,07	17.142.965,73
Trabalho Voluntário	36.878,97	147.515,91
Isonções Previdenciárias Usufruidas HEAA	4.534.816,05	4.118.422,01
Recursos Públicos Contabilizados como Receitas	<u>2.152.829,22</u>	<u>1.134.967,34</u>
Receita Conv.Minist. Saúde	16.686,20	95.976,21
Receitas com Restrição	2.136.143,02	1.038.991,13
Insumos Adquiridos de terceiros.		
(-) Custos dos Produtos / Serviços / Mercadorias / Transforma.	<u>-36.419.042,11</u>	<u>-39.799.248,13</u>
(-) Serviços de Terceiros	<u>19.771.681,62</u>	<u>21.538.359,91</u>
Serviços de Terceiros Divisão Mantenedora - FBPN	1.438.700,11	1.479.127,59
Serviços de Terceiros Divisão Educacional FMC	448.804,04	310.185,27
Serviços de Terceiros Divisão Educacional FARM	0,00	625,00
Serviços de Terceiros Divisão Hospitalar HEAA	17.884.177,47	19.748.422,05
(-) Materiais, Energia e Outros.	<u>16.647.360,49</u>	<u>18.260.888,22</u>
Despesas com Materiais e Insumos Divisão Mantenedora - FBPN	10.965,24	18.811,72
Despesas com Materiais e Insumos Divisão Educacional FMC	730.250,49	1.139.311,26
Despesas com Materiais e Insumos Divisão Educacional FARM	0,00	168,98
Despesas com Materiais e Insumos Divisão Hospitalar HEAA	15.906.144,76	17.102.796,26
(-) Custos dos Produtos / Serviços / Mercadorias / Transforma.	<u>-18.988.744,09</u>	<u>-31.619.986,65</u>
(-) Outros Custos e Despesas Operacionais.	<u>18.988.744,09</u>	<u>31.619.986,65</u>
Despesas Gerais e Administrativas Divisão Mantenedora - FBPN	137.947,83	143.412,80
Despesas Extraordinárias Divisão Mantenedora - FBPN	112,08	187,52
Despesas Gerais e Administrativas Divisão Educacional FMC	832.910,65	861.275,27
Despesas Extraordinárias Divisão Educacional FMC	15.458.366,77	15.434.066,59
Despesas Gerais e Administrativas Divisão Educacional FARM	0,00	3.192,00
Despesas Extraordinárias Divisão Educacional FARM	0,00	47.183,34
Despesas Gerais e Administrativas Divisão Hospitalar HEAA	1.243.711,06	1.025.712,53
Despesas Extraordinárias Divisão Hospitalar HEAA	1.315.695,70	579.738,18
Bolsas Estudos	0,00	13.525.218,42
Valor Adicionado Bruto.	<u>72.915.016,10</u>	<u>68.023.039,58</u>
(-) Depreciação, amortização e exaustão.	<u>1.765.659,06</u>	<u>1.730.458,68</u>
Depreciações e Amortizações Divisão Mantenedora FBPN	23.268,73	23.335,17
Depreciações e Amortizações Divisão Educacional FMC	364.206,20	356.425,37
Depreciações e Amortizações Divisão Hospitalar HEAA	1.378.184,13	1.350.698,14
Valor Adicionado Líquido Produzido pela Instituição.	<u>71.149.357,04</u>	<u>66.292.580,90</u>
Receitas Financeiras	<u>1.783.813,19</u>	<u>1.822.105,70</u>
Receitas Financeiras Divisão Educacional FMC	830.221,10	678.422,32
Receitas Financeiras Divisão Educacional FARM	0,00	10.733,32
Receitas Financeiras Divisão Hospitalar HEAA	953.592,09	1.132.950,06
Doações Recebidas	<u>349.116,24</u>	<u>15.507,14</u>
Doações e Donativos PJ - FMC	0,00	870,00
Doações e Donativos PJ - HEAA	349.116,24	15.137,14

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

	2020	2019
Aluguéis Recebidos de Terceiros.	197.325,24	293.884,39
Aluguéis Recebidos de Terceiros FBPN	63.625,00	274.974,70
Aluguéis Recebidos de Terceiros HEAA	43.700,24	18.909,69
Outras		
Total do Valor Adicionado a Distribuir.	<u>73.389.611,71</u>	<u>68.424.078,13</u>
DESTINAÇÃO DO VALOR ADICIONADO.		
Remuneração do trabalho (pessoal, encargos e benefícios).	<u>55.805.123,78</u>	<u>57.155.430,58</u>
Despesas com Pessoal e Encargos Divisão Mantenedora - FBPN	2.634.866,82	2.635.772,88
Despesas com Pessoal e Encargos Divisão Educacional FMC	31.419.281,13	32.387.196,82
Despesas com Pessoal e Encargos Divisão Educacional FARM	0,00	1.197.920,90
Despesas com Pessoal e Encargos Divisão Hospitalar HEAA	21.750.975,83	20.994.539,98
Imposto, taxas e Contribuições.	<u>73.837,05</u>	<u>44.787,86</u>
Despesas Tributárias Divisão Mantenedora FBPN	60.238,10	29.29,97
Despesas Tributárias Divisão Educacional FMC	3.602,16	31.589,90
Despesas Tributárias Divisão Hospitalar HEAA	9.996,79	10.267,99
Despesas Financeiras.	<u>5.020.325,83</u>	<u>5.453.029,21</u>
Despesas Financeiras Divisão Mantenedora FBPN	118,90	19,32
Despesas Financeiras Divisão Educacional FMC	278.416,77	669.881,96
Despesas Financeiras Divisão Educacional FARM	0,00	9,48
Despesas Financeiras Divisão Hospitalar HEAA	4.741.790,16	4.783.118,45
Superávit ou Déficit do Exercício.	<u>12.490.325,05</u>	<u>5.770.830,48</u>
Total do Valor Destinado ou Distribuído	<u>73.389.611,71</u>	<u>68.424.078,13</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

CAFF

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

1 - Contexto Operacional

A FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES, é uma entidade jurídica de direito privado, de domínio público, caráter de assistência social, à saúde educacional, que tem por finalidade a prestação de serviços de assistência médica, especialmente às pessoas carentes, serviços de ensino médico e para médicos e institutos científicos e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável, com propósitos beneficentes, sem finalidade lucrativa, e tem como objeto principal, oferecer gratuitamente assistência à saúde para pessoas carentes, comprovadamente sem recursos, sem distinção de procedência ou nacionalidade, com prioridade aos residentes nesta cidade, prestando-lhes assistência médica, mediante serviços instalados, bem como outros relacionados e de maior amplitude, por convênios com outras sociedades filantrópicas ou assistenciais.

2 - Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras

A - Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras da Fundação foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em especial, a Resolução CFC nº 1409/2012, que aprovou a ITG 2002 – Entidade sem finalidade de lucros. As demonstrações financeiras incluindo as notas explicativas são de responsabilidade da Administração da Fundação.

B - Mensuração de valor

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, exceto se indicado de outra forma na correspondente nota explicativa.

C - Moeda de apresentação e funcional

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais.

3 - Principais Práticas Contábeis

A - Instrumentos financeiros

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

A.1 - Ativos financeiros não derivativos

A Fundação reconhece os recebíveis inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Fundação se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.

A Fundação deixa de reconhecer um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram, ou quando a Fundação transfere os direitos ao recebimento dos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação na qual essencialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos. Eventual participação que seja criada ou retida pela Fundação nos ativos financeiros é reconhecida como um ativo ou passivo individual.

A Fundação possui aplicações financeiras e recebíveis como ativos financeiros não derivativos.

A.2 - Passivos financeiros não derivativos

A Fundação reconhece passivos financeiros inicialmente na data em que são originados.

Todos os outros passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a Fundação se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. A Fundação baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou vencidas.

Os ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando, e somente quando, a Fundação tenha o direito legal de compensar os valores e tenha a intenção de liquidar em uma base líquida ou de realizar o ativo e quitar o passivo simultaneamente.

A Fundação possui fornecedores, prestadores de serviços e outras contas a pagar como passivos financeiros não derivativos.

B - Caixa e bancos

Compreendem os saldos em dinheiro e de depósitos bancários à vista e são mantidos com a finalidade de atender os compromissos de curtíssimo prazo da Fundação.

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

C - Aplicações financeiras

As aplicações financeiras estão demonstradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço, tendo como contrapartida o resultado do exercício. Para que um investimento financeiro seja qualificado como equivalente de caixa, precisa ter conversibilidade imediata em montante conhecido de caixa e estar sujeito a um insignificante risco de mudança de valor. Portanto, um investimento normalmente qualifica-se como equivalente de caixa somente quando tem vencimento original de curto prazo, de três meses ou menos da data da aquisição. No caso da Fundação, apesar da disponibilidade dos recursos, os mesmos não serão consumidos de forma significativa no curto prazo.

D - Contas a receber

As contas a receber, especificamente de convênios médicos e com o SUS (Sistema Único de Saúde), são inicialmente reconhecidas pelo valor da transação. A *Administração da Fundação* tem a expectativa de outras perdas significativas, principalmente com a contratualização da complementação da Gestão Municipal no exercício de 2020.

Houve provisão dos valores residuais referente ao ano anterior não recebido até o dia 31.12.2019, no PCLD (Provisão de Crédito de Liquidação Duvidosa), atualmente formalizada como Provisão de Perdas estimadas para crédito de liquidação duvidosa, respeitando o princípio contábil da Prudência, com fundamento na convenção Contábil do conservadorismo e demais Normas Contábeis Brasileira vigentes.

E - Estoques

Os estoques são demonstrados pelo custo histórico e controlados com Inventário Físico semestrais na Divisão Hospitalar e trimestrais na Divisão Educacional da Fundação.

F - Imobilizado

F.1 - Reconhecimento e mensuração

Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada, acrescido de ajuste de avaliação patrimonial e, quando aplicável, por perdas de redução ao valor recuperável de ativos. O custo inclui os gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo.

Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado, apurados pela diferença entre os recursos advindos da alienação e o valor líquido contábil do imobilizado, são reconhecidos em receitas/despesas operacionais no resultado do exercício.

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

F.2 - Custos subsequentes

Gastos subsequentes são capitalizados na medida em que seja provável que benefícios futuros associados com os gastos serão auferidos pela Fundação. Gastos de manutenção e reparos recorrentes são reconhecidos no resultado quando incorridos.

F.3 - Depreciação

Itens do ativo imobilizado são depreciados pelo método linear com base na vida útil econômica estimada de cada item. Terrenos não são depreciados, itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso. A depreciação é reconhecida no resultado. A depreciação é cessada quando o valor líquido contábil atinge o valor residual final do bem.

Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais serão revistos a cada encerramento de exercício financeiro e eventuais ajustes são reconhecidos como mudança de estimativas contábeis.

G - Provisão para redução ao valor recuperável de ativos ("impairment").

O valor recuperável de um ativo ou de determinada unidade gestora de caixa é definido como sendo o maior entre o valor em uso e o valor líquido de venda.

H - Provisões

As provisões são reconhecidas quando a Fundação tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados, quando é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e quando o valor possa ser estimado com suficiente segurança.

As provisões são registradas tendo como base as estimativas do risco envolvido.

I - Fornecedores e prestadores de serviços

As contas a pagar são inicialmente reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensurados pelo custo amortizado com o uso do método de taxa de juros efetiva, conforme aplicável.

J - Ativos e passivos contingentes

O reconhecimento, a mensuração e a divulgação das contingências ativas e passivas são efetuados da seguinte forma:

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

Ativos contingentes não são reconhecidos contabilmente, exceto quando a Administração da Fundação possui total controle da situação ou quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, sobre as quais não cabem mais recursos.

Passivos contingentes são reconhecidos contabilmente levando-se em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das demandas, a similaridade com outros processos, a complexidade no posicionamento de tribunais, entre outras análises da Administração da Fundação, sempre que as perdas forem avaliadas como prováveis, o que ocasionaria uma saída futura de recursos para a liquidação das obrigações, e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes classificados como perdas possíveis são facultados à divulgação em notas explicativas e os passivos contingentes classificados como perda remota, assim como, não requerem provisão e nem divulgação nas demonstrações financeiras.

A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras, quando for o caso, devido às imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

K - Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos são inicialmente reconhecidos pelo valor da transação (ou seja, pelo valor recebido do banco, incluindo os custos de transação) e, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado.

As despesas com juros são reconhecidas com base no método de taxa de juros efetiva ao longo do prazo do empréstimo de tal forma que na data do vencimento o saldo contábil corresponde ao valor devido. Os juros são incluídos em despesas financeiras.

Os empréstimos são classificados como passivo circulante, a menos que a Fundação tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

L - Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Fundação e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço quando a Fundação possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo no futuro.

IAA

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

Estão demonstrados por seus valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes rendimentos, encargos e atualizações monetárias incorridas até a data do balanço e, no caso dos ativos, retificados por provisão para perdas quando necessário (valor justo).

M - Segregação entre circulante e não circulante

As operações ativas e passivas com vencimentos inferiores a um ano estão registradas no circulante e as com prazos superiores no não circulante.

N - Receitas e despesas

O resultado das operações (superávit ou déficit) é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios, independentemente, portanto, do seu efetivo recebimento ou pagamento.

Todas as receitas são destinadas aos fins institucionais da Fundação e, portanto, são consideradas operacionais.

O - Demonstrações dos fluxos de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram preparadas pelo método indireto.

P - Cobertura de seguros

A Fundação adota a política de contratar seguros de prédios, instalações e veículos, cuja cobertura é considerada suficiente pela Administração e agentes seguradores para fazer face a ocorrências de sinistros.

4 - Caixa e equivalentes de caixa

Descrição	2020	2019
(a) Caixa Geral	10.043,03	8.832,47
(b) Bancos Conta Movimento	161.220,99	351.206,28
(c) Aplicações Financeiras	6.629.103,80	9.785.649,76
(d) Aplicações Financeiras com Restrição	20.541,23	-
Total	6.820.909,05	10.145.688,51

- (a) O Caixa representa os valores em espécie para atendimento dos gastos eventuais da entidade;
- (b) Nos Bancos estão os depósitos à vista para atendimento aos gastos imediatos de pronto pagamento;

LAIS

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

- (c) Em Aplicações Financeiras estão registrados os valores aplicados no mercado financeiro, com perfil totalmente conservador, visando rentabilidade, liquidez e segurança, para cumprimento das obrigações assumidas pela entidade.
- (d) Em Aplicações Financeiras com Restrição estão registrados os valores seguindo as mesmas tratativas do item "c" deste, levando em consideração o saldo remanescente, por paralisação das atividades de obra no local do Hospital Escola Álvaro Alvim, mantido da Fundação, por causa da Covid-19, através do Convênio Federal nº 825849/2015, operação nº 1028479-26/2015.

5 – Créditos a Receber – Circulante

	Descrição	2020	2019
	CRÉDITOS A RECEBER	19.954.238,31	11.144.122,60
(a)	CRÉDITOS A RECEBER DIV. MANTENEDORA	12.541,38	223,00
(b)	CRÉDITOS A RECEBER DIV. ENSINO	9.706.781,81	6.729.626,07
(c)	CRÉDITOS A RECEBER DIV. HOSPITALAR	10.234.915,12	4.414.273,53

- (a) O crédito a receber da mantenedora refere-se aos adiantamentos concedidos as férias e de serviços prestados por terceiros;
- (b) Os créditos a receber da mantida divisão de Ensino representam de maior relevância em consideração ao grau de realização para disponível imediato, as anuidades a receber, os acordos e negociações discentes e as provisões para Perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa, referente às anuidades de alunos após doze meses em atraso.

Vale considerar também os Adiantamentos a Empregados e a Terceiros.

Ainda em observância aos Créditos a Receber da divisão de Ensino, a pandemia da COVID-19 durante o ano de 2020, ocasionou uma atipicidade na renovação de matrículas das anuidades dos cursos de Medicina e Farmácia, não ocorrendo em dezembro do ano corrente, sendo prorrogada para janeiro e fevereiro de 2021, como consequência, as renegociações e quitações de débitos inadimplentes foram solucionados no exercício seguinte, tendo um alto valor final nesta rubrica em 31.12.2020.

Para o fundo de bolsa, a instituição estabeleceu como prazo de sua cobrança, dois anos após a formação do aluno, os valores que ultrapassem esse período serão provisionados como perda.

LAAT

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

Com base no Art. 206 da Lei nº 10.406/2002 e item 2.15 da NBC TG 1000 (R1), no que tange ao conceito do Ativo, foram realizadas as baixas dos títulos prescritos entre os anos de 2006 a 2015.

Com base na ITG 2002 (R1) item 27, a composição do *aging list* (composição do saldo por vencimento), nos créditos a receber Divisão Educacional:

Curso de Medicina:

Descrição	A vencer	30 dias de atraso	31 a 120 dias de atraso	121 a 180 dias de atraso	Acima de 180 dias de atraso	Acima de 1 ano de atraso	Total
ANUIDADES A REC.	342.378,33	1.075.330,56	2.727.706,51	824.236,85	838.667,43	1.827.337,86	7.635.657,54
BOLSAS DE ESTUDOS	-	3.025,00	3.025,00	-	5.445,00	172.920,12	184.415,12
FIES	-	62.082,50	139.360,00	30.380,00	-	-	231.832,50
ACORDO MED - CHEQ.	1.513.723,15	493.535,13	551.855,24	53.492,14	361.495,71	268.905,77	3.243.007,14
MENS. REC. POS-GRAD	-	-	-	-	-	21.759,82	21.759,82
ACORDO MED.-BOLETO	134.799,28	-	-	-	7.524,00	64.939,36	207.262,64
ACORDO FUNDO BOLSA-CHEQUES MED.	39.958,02	-	2.220,93	-	-	-	42.178,95
ACORDO PÓS GRAD-CHEQUES	-	-	-	-	-	100,00	100,00
ACORDO MEDICINA - PROMISSORIAS	-	-	-	-	3.056,63	6.611,92	9.668,55
MENS. MED. SICOOB	-	4.080,00	8.160,00	-	-	-	12.240,00
CARTÃO CRÉD. GETNET	133.916,61	12,00	-	12.870,70	-	-	146.799,31
CURSOS A RECEBER	-	-	-	1.900,00	3.550,00	-	5.450,00
Total	2.164.775,39	1.638.065,19	3.432.327,68	922.889,69	1.219.738,77	2.362.574,85	11.740.371,57

Curso de Farmácia:

Descrição	A vencer	30 dias de atraso	31 a 120 dias de atraso	121 a 180 dias de atraso	Acima de 180 dias de atraso	Acima de 1 ano de atraso	Total
ANUIDADES A RECEBER	-	38.390,34	100.303,96	31.693,61	33.267,17	82.179,68	286.834,76
BOLSAS DE ESTUDOS	-	-	-	-	-	28.063,92	28.063,92
ACORDO FARM. CHEQUES	30.676,26	-	843,20	1.644,00	843,20	12.616,36	46.623,02
ACORDO FARM. BOLETOS	22.703,61	-	604,33	604,33	-	377,36	24.289,63
Total	53.379,87	39.390,34	101.751,49	33.941,94	34.110,37	123.237,32	385.811,33

- (c) Os créditos a receber da mantida divisão Hospitalar representam de maior relevância, os valores a receber do SUS, que se referem a aproximadamente 90% dos créditos a receber da divisão hospitalar. Também destacamos os valores a receber de serviços particulares, Unimed e demais convênios particulares na saúde suplementar, além de Cessão de Créditos (referente aos serviços prestados de terceiros e as aquisições de materiais hospitalares, estes pagos pelo hospital e posteriormente reembolsados pela Prefeitura com recursos do SUS).

WPT

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

Foi realizada a provisão para perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa da divisão hospitalar, pois as faturas do contrato com a Prefeitura Municipal de Campos, referente aos complementos de atendimentos ao SUS (Sistema Único de Saúde) e Planos de Saúde durante os anos de 2019 e 2020, não foram recebidos até o fim do exercício financeiro apreciado, válidos também para os valores de adiantamentos a empregados HEAA e adiantamentos a terceiros HEAA.

Com base na ITG 2002 (R1) item 27, a composição do aging list (composição do saldo por vencimento), dos créditos a receber Divisão Hospitalar:

Divisão Hospitalar

Descrição	A vencer	30 dias de atraso	31 a 120 dias de atraso	121 a 180 dias de atraso	Acima de 180 dias de atraso	Acima de 1 ano de atraso	Total
PARTICULAR	-	27.880,48	32.861,02	7.943,00	91.933,32	140.361,40	300.979,22
BRANDESCO SAUDE EMPRESA.	-	19.396,18	-	54,38	10.311,81	40.759,82	70.522,19
ASSEFAZ	-	-	-	1.808,43	-	-	1.808,43
CASSI	-	-	3.640,95	1.737,76	402,80	7.785,40	13.566,91
CABERJ	-	-	-	-	-	135,64	135,64
PETROBRAS	-	-	19.173,26	420,17	997,52	7.571,05	28.162,00
UNIMED	-	423.566,35	276.251,01	23.361,65	43.118,87	25.702,11	791.999,99
CARTAO PAG SEGURO	8.867,82	-	-	-	-	-	8.867,82
SUS - ALTA COMPLEXIDADE	423.602,09	-	-	-	22.546,38	-	446.148,47
Hospital Plantadores de Cane	-	-	-	-	4.418,12	7.318,50	11.736,62
Saude Caixa	-	-	119,27	-	-	-	119,27
SUS - QUIMIOTERAPIA	452.112,11	-	-	-	-	-	452.112,11
SUS - MEDIA COMPLEXIDADE	314.951,50	-	-	-	29.728,15	-	344.679,65
SUS - MEDIA ALTA AMBULATORIAL	260.173,81	63.121,35	-	-	22.304,84	-	345.600,00
MAPA E HOLTER	540,42	-	-	-	-	-	540,42
FISIOTERAPIA	62.909,04	-	-	-	-	-	62.909,04
INTEGRASUS	12.416,00	-	-	-	-	-	12.416,00
IAC	235.949,34	-	-	-	-	-	235.949,34
FIDERS	150.000,00	-	-	-	-	-	150.000,00
COMPLEM. INTERNAC. MAC	495.488,37	203.809,44	365.950,35	299.331,59	327.870,12	-	1.692.449,87
COMPLEMENTO DIARIAS DE UTI	786.460,84	238.003,08	651.182,34	452.353,68	452.353,68	-	2.580.353,62
COMPLEM. AMBULATO. MAC	506.878,30	177.670,05	404.166,06	232.849,71	657.312,24	-	1.978.876,36

LOFF

FUNDAÇÃO BENEDITO PEREIRA NUNES
FBPN

Descrição	A vencer	30 dias de atraso	31 a 120 dias de atraso	121 a 180 dias de atraso	Acima de 180 dias de atraso	Acima de 1 ano de atraso	Total
COMPLEMENTO MAPA E HOLTER	6.774,99	3.265,19	6.474,99	1.555,39	6.407,44	-	24.478,00
COMPLEMENTO FISIOTERAPIA	183.206,66	58.874,57	156.389,33	87.747,35	100.363,25	-	586.581,16
FATURAS ADMIN. PMCG	81.060,00	24.130,00	61.990,00	39.470,00	36.364,00	12.987,77	256.001,77
COMPLEMENTO CATETERISMO	29.506,56	14.445,92	10.757,60	1.844,16	15.368,00	-	71.922,24
UROLOGIA	11.580,00	270,00	6.160,00	-	21.080,00	2.160,00	41.250,00
REAL GRANDEZA	-	-	-	-	27,84	77,30	105,14
REDE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA	112.762,61	-	-	-	-	-	112.762,61
RADIOTERAPIA FEDERAL	151.863,00	-	-	-	-	-	151.863,00
Total	4.287.103,46	1.254.432,61	1.995.116,18	1.150.477,27	1.842.908,38	244.858,99	16.774.896,89

Ainda tratando dos Créditos a receber na divisão Hospitalar, a Fundação provisionou os serviços prestados durante o ano 2020, na Contratualização com o Gestor Municipal, em suas competências mensais, inclusive a complementação municipal do SUS, para suprir a defasagem da tabela SUS Federal desatualizada desde 2009. Vale ressaltar que esse complemento não foi recebido da credora Prefeitura Municipal de Campos dos Goytacazes/RJ, isto posto, justificam-se as Contingências Ativas impetradas em 2018, 2019 e 2020, pelo Setor Jurídico e não contabilizadas até o exercício de 2020:

Contingências Ativas

Processos Judiciais – Prováveis ganhos.

A Fundação Benedito Pereira Nunes possui diversos processos cíveis como Autora, de acordo com os assessores jurídicos, representam um provável ativo com ações em andamento, os valores fazem parte da divisão hospitalar da Fundação Benedito Pereira Nunes e os pertencentes, neste momento, a divisão Educacional são os processos: 0009293.20.2018.8.19.0014 e 0010016-39.2018.8.19.0014.

Considerando a **NBC – TG 25, item 31**, alguns Processos Cíveis Ativos, constam somente no Relatório de Processos Cíveis, na classificação de Probabilidade como provável, mas são incertos ainda de recebimento, pela Ré Prefeitura Municipal de Campos dos Goytacazes e ainda recente de direitos a receber do exercício de 2020 e 2019.