

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023

### I - CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01 - A "ASSOCIAÇÃO PROCORDIS ARARAQUARA" é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, fundada em 1º/07/2010 e ATA de Constituição Registrada em 11/11/2010 no 2º Oficial de Registro de Títulos e Documentos e Civil das Pessoas Jurídicas de Araraquara - SP e tem por finalidade realizar atendimento médico na especialidade de cardiologia, especialidades médicas integradas (pneumologia, cirurgia vascular, endocrinologia, neurologia e clínica médica/geriatria) e não médicas integradas (nutrição, psicologia, fisioterapia e odontologia). Compreende também a realização de exames especializados em cardiologia; elaborar, coordenar e supervisionar o projeto de construção do ambulatório filantrópico de cardiologia; criação de farmácia e laboratório de análises clínicas com atendimento aos usuários (via SUS) e demais atividades previstas em seu ESTATUTO SOCIAL.

### II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02 - As demonstrações contábeis estão apresentadas de conformidade com as novas práticas contábeis adotadas no país, adequadas às características da associação, com a estrutura patrimonial definida pela Lei 6404/76.

### III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 03 - A prática contábil adotada no ano de 2023 foi pelo regime de competência;

NOTA 04 - Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais;

NOTA 05 - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço;

NOTA 06 - A entidade não mantém a Provisão para Devedores Duvidosos em decorrência de suas finalidades filantrópicas;

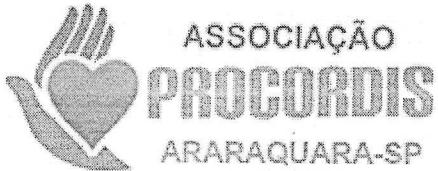
NOTA 07 - O imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original, visto que a entidade não procedeu à correção monetária em exercícios anteriores. Sobre os valores dos custos de aquisição efetuamos os lançamentos das depreciações;

### IV - CRITÉRIO DE APURAÇÃO DAS RECEITAS:

NOTA 08 - As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, avisos bancários de crédito das cobranças, emissão de nota fiscal de serviços prestados, recibos e outros documentos idôneos. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis;

### V - CRITÉRIO DE APURAÇÃO DAS DESPESAS:

NOTA 09 - As despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais, recibos de pagamento, recibos de pagamentos de salários (holerites), guias de recolhimento do FGTS e GPS e outros documentos idôneos, em conformidade com as exigências legais e fiscais;



#### VI - DAS ORIGENS E DAS APLICAÇÕES DOS RECURSOS:

NOTA 10 - DAS RECEITAS PROVENIENTES DE AUXÍLIOS, CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES DO PODER PÚBLICO: A entidade recebeu, em 2023 a importância de R\$ 395.093,00 do Ministério Público. Valor vinculado a edificação do "Ambulatório de Cardiologia".

NOTA 11 - DAS RECEITAS - RECURSOS PRÓPRIOS: A entidade arrecadou em 2023 a importância líquida de R\$ 649.972,54 em recursos próprios, assim discriminados:

Serviços Prestados.....	R\$ 481.033,00
Fundo Munic.de saúde.....	R\$ 22.810,84
Contribuição Associados.....	R\$ 17.405,00
Doações.....	R\$ 81.140,00
Créditos Nota Fiscal Paulista.....	R\$ 39.583,70

NOTA 12 - DAS RECEITAS - RECURSOS PRÓPRIOS - RECEITAS FINANCEIRAS: Em 2023 a entidade contabilizou R\$ 398.900,24 provenientes de receitas financeiras.

NOTA 13 - DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS: Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais, em atendimento à Lei 12101/09.

#### VII - DA GRATUIDADE:

NOTA 14 - A gratuidade é de 100% (TOTAL). A Associação Procordis Araraquara não cobra nenhum valor de seus atendidos (público-alvo). As pessoas atendidas na Associação são encaminhadas com as guias emitidas pelos postos de saúde, via Prefeitura de Araraquara. Posteriormente a remuneração da entidade se dá pela emissão nota fiscal dos atendimentos efetivamente realizados, contra a Prefeitura conveniada.

NOTA 15 - A entidade é portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na Área de Saúde (CEBAS).

#### VIII - DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

NOTA 16: No ano de 2023 a entidade apurou superávit de R\$ 1.040.980,87, reflexo do valor recebido do Ministério Público para edificação do "Ambulatório de Cardiologia", receita dos serviços prestados e juros de aplicações financeiras. Foram investidos R\$ 2.257.889,62 na construção em 2023. Os saldos das aplicações financeiras (R\$ 2.281.703,59 em 31/12/2023) foram reservados para a aplicação em suas finalidades institucionais (prioritariamente na construção do "Ambulatório de Cardiologia" de conformidade com seu Estatuto Social.

Walter Francisco Orloski  
Diretor Presidente

Alvimar Rodrigues  
Diretor Adm./financeiro

Mario Zafallon  
Contador-crc 1/09965401/SP

CNPJ 13.020.032/0001-09

Avenida Queiroz Filho, 685 – Vila Sedenho - Araraquara/SP – CEP 14806-010 – Fone: (16) 3397-4625