

INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO
Rua Dep. Afrânio Ribeiro de Godoy, N° 1145
Bairro Nsa. Sra. da Penha - Serra Talhada/PE - Cep: 56.912-430
CNPJ: 23.598.589/0001-77



INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E NOTAS EXPLICATIVAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2024 E 31/12/2023

SERRA TALHADA/PE
DEZEMBRO-2024



INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO

CNPJ: 23.598.589/0001-17

BALANÇO PATRIMONIAL

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em Reais)

	<u>NOTA</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>		<u>NOTA</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
ATIVO				PASSIVO			
CIRCULANTE		<u>1.381.043</u>	<u>1.666.538</u>	CIRCULANTE		<u>3.444.987</u>	<u>4.064.587</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	485.928	1.320.077	Fornecedores	10	98.154	2.085
Clientes e Outros Recebíveis	5	334.341	304.661	Obrigações Sociais e Trabalhistas	11	423.068	439.282
Adiantamentos	6	550.892	38.497	Obrigações Tributárias	12	5.429	3.708
Outros créditos		2.829	617	Provisões Sociais e Trabalhistas	13	222.052	193.783
Despesas do Exercício Seguinte		7.053	2.686	Empréstimos	14	2.696.284	3.425.730
NÃO CIRCULANTE		<u>4.248.929</u>	<u>4.588.095</u>	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>2.184.984</u>	<u>2.190.046</u>
Realizável a Longo Prazo		5.000	5.000	Patrimônio Social		1.169.866	1.169.866
Investimentos	7	68.545	54.272	Ajuste de Exercícios Anteriores		4.325	-20.000
Imobilizado	8	4.175.384	4.528.823	Superávit/Deficit do Exercício		-9.387	453.582
				Superávit/ Déficit Acumulados		1.020.180	586.598
TOTAL ATIVO		<u>5.629.971</u>	<u>6.254.633</u>	TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>5.629.971</u>	<u>6.254.633</u>

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Serra Talhada - PE, 31 de dezembro de 2024 e 2023.



INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO

Rua Dep. Afrânio Ribeiro de Godoy, Nº 1145 - Bairro Nsa. Sra. da Penha - Serra Talhada/PE - Cep: 56.912-430
CNPJ: 23.598.589/0001-17

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO PERÍODO - DRP

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expresso em Reais)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Receita Bruta	9.305.247	7.681.584
Serviços Prestados	9.305.247	7.681.584
(-) Deduções Da Receita	-	-
(-) ISS	-	-
Receita Líquida	9.305.247	7.681.584
Custos com Ações em Promoção a saúde	(7.530.994)	(6.680.203)
Custo Mão de Obra Direta	(4.215.695)	(3.499.551)
Custos Gerais de Serviços	(3.315.299)	(3.180.652)
(=) Superávit/Déficit Bruto	1.774.253	1.001.381
(-) Despesas Operacionais	(1.796.021)	(549.045)
Pessoal e Encargos	(414.042)	(436.980)
Serviços Prestados por terceiros	(1.736.699)	(1.293.758)
Despesas Gerais e Administrativas	(927.198)	(773.625)
Despesas Tributárias	(32.508)	(40.162)
Outras Receitas	1.314.425	1.995.480
(=) Superávit antes do resultado financeiro líquido	- 21.768	452.336
Resultado financeiro	12.381	1.246
Receitas Financeiras	15.013	3.813
Despesas Financeiras	(2.633)	(2.568)
Superávit / déficit do período	- 9.387	453.582

As Notas Explicativas são parte integrantes das Demonstrações Contábeis

Serra Talhada - PE, 31 de dezembro de 2024 e 2023



INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO

Rua Dep. Afrânio Ribeiro de Godoy, Nº 1145 - Bairro Nsa. Sra. da Penha - Serra Talhada/PE - Cep: 56.912-430
CNPJ: 23.598.589/0001-17

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em Reais)

	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	SUPERÁVIT/ DÉFICIT ACUMULADOS	TOTAL
Saldo em 31 de dezembro de 2022	1.169.866	(748.512)	1.335.110	1.756.464
Transferência para Superávit/Déficit Acumulados	-	-	-	-
Ajustes de Exercício Anteriores	-	-	(20.000)	(20.000)
Resultado do Exercício de 2023	-	453.582	-	453.582
Saldo em 31 de dezembro de 2023	1.169.866	(294.930)	1.315.110	2.190.046
Transferência para Superávit/Déficit Acumulados	-	-	-	-
Ajustes de Exercício Anteriores	-	-	4.325	4.325
Resultado do Exercício de 2024	-	(9.387)	-	(9.387)
Saldo em 31 de dezembro de 2024	1.169.866	(304.317)	1.319.435	2.184.984

As Notas Explicativas são parte integrantes das Demonstrações Contábeis.

Serra Talhada - PE, 31 de dezembro de 2024.



INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC

MÉTODO INDIRETO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Expresso em Reais)

	2024	2023
Fluxo De Caixa Das Atividades Operacionais		
Superávit/Déficit Líquido Do Período	(9.387)	453.582
Depreciação e Amortizações	367.356	366.807
Superávit Ajustado	357.970	820.389
Variações Ativos Operacionais De Curto E Longo Prazo	(551.170)	(251.679)
Clientes e Créditos Recebíveis	(546.803)	(249.871)
Despesas Antecipadas	(4.367)	3.192
Depósitos Judiciais		(5.000)
Variações Passivos Operacionais De Curto E Longo Prazo	109.846	261.843
Fornecedores	96.070	(14.429)
Obrigações Trabalhistas	(16.214)	235.728
Obrigações Fiscais E Sociais	1.721	1.451
Outras Obrigações a Pagar		
Provisões Sociais e Trabalhistas	28.270	39.094
Fluxo De Caixa Gerado/Consumido Nas Atividades Operacionais	(83.354)	830.554
Fluxo De Caixa Das Atividades De Investimentos		
Imobilizado	(21.349)	(31.029)
Baixas/ Transferências de Imobilizado		
Aquisição / Compra	(21.349)	(31.029)
Fluxo De Caixa Gerado/Consumido Nas Atividades De Investimentos	(21.349)	(31.029)
Fluxo De Caixa Das Atividades De Financiamento		
Empréstimos e Financiamentos	(729.446)	355.471
Capitação	100.851	355.471
Pagamento/Amortização	(830.297)	
Fluxo De Caixa Gerado/Consumido Nas Atividades De Financiamento	(729.446)	355.471
Variação De Caixa E Equivalentes De Caixa	(834.149)	1.154.996
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	1.320.077	165.082
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	485.928	1.320.077
Variação Ocorrida No Período	(834.148)	1.154.996

Serra Talhada - PE, 31 de dezembro de 2024 e 2023



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Dos Exercícios findos em 31/12/2024 e 31/12/2023 (em reais)

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

O IBESP - Instituto Beneficente do Sertão Pernambucano foi fundado em 15 de Abril de 2015. Trata-se de uma instituição sem fins lucrativos, sediado no Município de Serra Talhada - PE com a missão de oferecer serviços de Saúde à população na área de Psiquiatria e Hemodiálise, direcionados aos usuários do SUS - Sistema Único de Saúde. Atualmente o Hospital Memorial Irmã Dulce tem capacidade instalada para 136 pacientes, consolidando-se como referência para 58 Municípios de várias regiões de saúde do estado de Pernambuco. Foi avaliado pelo PNASH - Programa Nacional de Avaliação de Serviços Hospitalares, o melhor Hospital Psiquiátrico do Estado de Pernambuco, incluindo os públicos. Já o Instituto de Terapia Renal Substitutiva é um equipamento que irá melhorar a qualidade de vida dos pacientes portadores de insuficiência renal crônica, que se deslocam 03 (três) vezes por semana para Salgueiro, distante 100 km e para Arcoverde, distante 150 km e em alguns casos para Garanhuns, distante 230 km, para realizarem sessões de hemodiálise, durante uma média de 04:00 horas ligados à máquina. O ITR iniciou suas atividades no mês de setembro de 2022, disponibilizando 27 máquinas com capacidade para atender 162 pacientes.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

a) Base de Preparação e Apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC n° 1.374/2011 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC n° 1.376/2011 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC n° 1.409/2012, que aprovou a ITG 2002, para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de

INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO
Rua Dep. Afrânio Ribeiro de Godoy, N° 1145
Bairro Nsa. Sra. da Penha - Serra Talhada/PE - Cep: 56.912-430
CNPJ: 23.598.589/0001-77

lucros.

As demonstrações contábeis foram elaboradas considerando o custo histórico como base de valor, salvo quando indicado de outra forma.

b) Moeda funcional e moeda de apresentação

As Demonstrações Financeiras estão apresentadas em R\$ (reais), que é a moeda funcional e de apresentação.

c) Demonstração de Resultados Abrangentes

A instituição não possui outros resultados abrangentes e, portanto, não apresentou a Demonstração de resultados abrangentes, conforme requerido pelo CPC 26 - Apresentação das Demonstrações Contábeis.

NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS:

a) Caixa e Equivalentes de Caixa:

Conforme determina a Resolução do CFC n° 1.296/2010 (NBC -TG 03) - Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC n° 1.376/2011 (NBC TG 26) - Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;

b) Aplicações de Liquidez Imediata:

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;

d) Clientes e Outros Recebíveis:

Trata-se dos recebíveis em aberto dos contratos de prestação de serviços com os municípios. A Entidade não procedeu a constituição de Perdas Estimadas com Crédito de Liquidação Duvidosa, por apresentar histórico de contas a receber totalmente recebíveis.

d) Imobilizado:

O imobilizado está registrado pelo custo de aquisição. As depreciações são computadas pelo método linear, tomando-se por base a estimativa de vida útil-econômica dos bens.

INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO
Rua Dep. Afrânio Ribeiro de Godoy, N° 1145
Bairro Nsa. Sra. da Penha - Serra Talhada/PE - Cep: 56.912-430
CNPJ: 23.598.589/0001-77

Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado, ao final de cada exercício.

O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado ao seu valor recuperável quando o valor contábil do ativo é maior do que seu valor recuperável estimado.

Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o seu valor contábil e são reconhecidos em "Outros ganhos (perdas), líquidos" na demonstração do resultado.

e) Passivo Circulante e Não Circulante:

Circulante - A classificação das contas classificadas como circulantes quando: a) espera liquidar o passivo durante o ciclo operacional normal da entidade; b) o passivo for mantido essencialmente para a finalidade de negociação; c) o passivo for exigível no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis; ou a entidade não tiver direito incondicional de diferir a liquidação do passivo durante pelo menos doze meses após a data de divulgação.

Não Circulante - A classificação das contas como não circulantes todos aqueles que não se classificam como sendo circulantes. Os itens classificados neste grupo foram avaliados pela administração e considerados que refletem a realidade na data das demonstrações dentro da melhor estimativa.

f) Provisões:

Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.

g) Prazos:

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

h) Provisão de Férias e Encargos:

Foram provisionados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

i) Provisão de 13º Salário e Encargos:

INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO
Rua Dep. Afrânio Ribeiro de Godoy, N° 1145
Bairro Nsa. Sra. da Penha - Serra Talhada/PE - Cep: 56.912-430
CNPJ: 23.598.589/0001-77

Foram provisionados com base nos direitos adquiridos pelos empregados e baixados conforme o pagamento até a data do balanço.

j) Despesas e Receitas:

Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

k) Apuração do Resultado:

O resultado foi apurado em 31 de dezembro de 2023, segundo o Regime de Competência.

l) Estimativas contábeis:

A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Entidade use de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

n) Demonstração do Valor Adicionado

A instituição está dispensada da elaboração da Demonstração do Valor Adicionado em conformidade com a ITG 2002 (R1).

NOTA 04 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e equivalentes incluem caixa, contas bancárias e investimentos com liquidez imediata e com baixo risco de variação no valor de mercado são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de curto prazo da Instituição. O montante classificado como equivalente de caixa é determinado com base na projeção de caixa da Associação e representa o montante a ser utilizado nos meses subsequentes.

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2024	2023
Em R\$		
CAIXA	4.335	90.640
SALDO CONTA CAIXA	4.335	90.640
BANCOS	2024	2023
SICREDI AG: 2206 CC: 099813	199.259	814.380
SICREDI AG: 2206 CC: 119512	282.069	415.003
SICREDI AG: 22006 CC: 140589 COVID	0,04	0,04
CAIXA ECONOMICA AG: 0914 CC: 02996-7	266	54

INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO
Rua Dep. Afrânio Ribeiro de Godoy, N° 1145
Bairro Nsa. Sra. da Penha - Serra Talhada/PE - Cep: 56.912-430
CNPJ: 23.598.589/0001-77

SALDO CONTA BANCOS	481.593	1.229.436
SALDO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	485.928	1.320.077

NOTA 05 – CLIENTES E OUTROS RECEBIVEIS

Este grupo é composto pelos créditos a receber de clientes, pelos seguros e benefícios a empregados do exercício 2024, cujo período de vigência beneficia o exercício seguinte e estão representados pelo seu valor nominal, bem como adiantamentos a fornecedores para atendimento dos contratos e valores a recuperar.

CLIENTES	2024	2023
Em R\$		
CONTAS A RECEBER ATENDIMENTOS SUS	334.341	304.661
SALDO CLIENTES E OUTROS RECEBIVEIS	334.341	304.661

COMPOSIÇÃO DO SALDO DE CLIENTES	NF.	SALDO 2023
SES - SECRETARIA ESTADUAL DE SAUDE	44	5.893
SES - SECRETARIA ESTADUAL DE SAUDE	51	459
SES - SECRETARIA ESTADUAL DE SAUDE	52	298.309
SALDO CLIENTES - ANO 2023		304.661
SES - SECRETARIA ESTADUAL DE SAUDE	51	459
SES - SECRETARIA ESTADUAL DE SAUDE	115	333.883
SALDO CLIENTES - ANO 2024		334.341

NOTA 06 – ADIANTAMENTOS

6.1 ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS

Os adiantamentos de férias é um direito do trabalhador previsto na CLT, o valor correspondente aos seus dias de descanso que devem ser recebidos 2 (dois) dias antes do início do gozo de férias.

ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	2024	2023
Em R\$		
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	17.120	6.472
ADIANTAMENTO DE SALARIOS	12.547	0,00
SALDO ADIANTAMENTOS EMPREGADOS	29.667	6.472

INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO
Rua Dep. Afrânio Ribeiro de Godoy, N° 1145
Bairro Nsa. Sra. da Penha - Serra Talhada/PE - Cep: 56.912-430
CNPJ: 23.598.589/0001-77

6.2 ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES

OS adiantamentos a fornecedores são pagamentos que o instituto realizou aos fornecedores de bens e serviços antes de receber o bem ou serviço prestado. A baixa desses adiantamentos ocorrerá quando da efetiva entrega do bem ou dos serviços prestado.

ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	2024	2023
Em R\$		
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	0,00	263
P F DE SOUZA MELO EPP	30.000	30.000
ASCAEL COMERCIAL LTDA	0,00	734
PAJEU TRANSPORTES ROD. DE CARGAS LTDA	0,00	118
FRIGELAR COMERCIO E INDUSTRIA LTDA	910	910
FRANCISCO JOSE MOURATO DA CRUZ	486.502	0,00
AVIL TEXTIL LTDA	3.813	0,00
SALDO ADIATAMENTO A FORNECEDORES	521.225	32.025
SALDO CONTA ADIANTAMENTOS	550.892	38.497

NOTA 07 – INVESTIMENTOS

No grupo de investimentos estão contabilizadas as integralizações de capital, realizadas na SICREDI, e pelas distribuições de lucros e juros sobre o capital próprio recebidos, anualmente, quando da apuração do resultada da cooperativa, distribuído aos seus associados no período.

INVESTIMENTOS	2024	2023
Em R\$		
SICREDI CONTA CAPITAL CC 099813	60.359	47.987
SICREDI CONTA CAPITAL CC 119512	8.186	6.285
SALDO INVESTIMENTOS	68.545	54.272

SICREDI CONTA CAPITAL C/C: 099813		2024
COMPOSIÇÃO DO SALDO		
SALDO ANTERIOR	+	47.987
INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL ANO 2024	+	300
JCP ANO 2023	+	6.077
LUCROS E DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS	+	100
JCP ANO 2024	+	5.895
SALDO DA CONTA INVESTIMENTO 99813	=	60.359

INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO
Rua Dep. Afrânio Ribeiro de Godoy, N° 1145
Bairro Nsa. Sra. da Penha - Serra Talhada/PE - Cep: 56.912-430
CNPJ: 23.598.589/0001-77

		2024
SICREDI CONTA CAPITAL C/C: 119512		
COMPOSIÇÃO DO SALDO		
SALDO ANTERIOR	+	6.285
INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL ANO 2024	+	300
JCP ANO 2023	+	763
LUCROS E DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS	+	54
JCP ANO 2024	+	784
SALDO DA CONTA INVESTIMENTO 119512		= 8.186
SALDO CONTA INVESTIMENTOS		= 68.545

NOTA 08 – IMOBILIZADO

Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil.

<i>Em Reais</i>	Vida útil média estimada	Taxa Anual de Depreciação	Custo Aquisição	Depreciação acumulada	Líquido em 31.12.2024
EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	05 anos	20%	102.469,00	-39.504,69	62.964,31
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	10 anos	10%	215.621,24	-41.625,28	173.995,96
VEÍCULOS	10 anos	10%	190.056,30	-76.022,70	114.033,60
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10 anos	10%	1.870.140,13	-374.509,09	1.495.631,04
IMÓVEIS	24 anos	4%	2.531.259,93	-202.501,65	2.328.758,28
TOTAL			4.909.546,60	-734.163,41	4.175.383,19

Os itens do imobilizado estão demonstrados ao valor de custo histórico de aquisição, deduzido da depreciação. O valor depreciável é a diferença positiva entre o custo de aquisição e o valor residual estimado, quando houver. A depreciação é calculada usando o método linear considerando os seus custos e seus valores residuais durante a vida útil estimada, como segue:

	<u>Anos</u>
EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	10
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5
VEÍCULOS	25
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10
IMÓVEIS	10

INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO
Rua Dep. Afrânio Ribeiro de Godoy, N° 1145
Bairro Nsa. Sra. da Penha - Serra Talhada/PE - Cep: 56.912-430
CNPJ: 23.598.589/0001-77

NOTA 09 - AJUSTE A VALOR PRESENTE

Em cumprimento a Resolução CFC n°. 1.329/2011 (NBC TG 12) e a Lei n° 11.638/2007 a Entidade não efetuou o ajuste de valor presente das contas de Ativos e Passivos Circulantes (saldos de curto prazo), pois a sua Administração entendeu que tais fatos não representam efeitos relevantes.

Ainda em atendimento às legislações supracitadas a Entidade deve efetuar o Ajuste Valor Presente (AVP) em todos os elementos integrantes do ativo e passivo, quando decorrentes de operações de longo prazo. O valor presente representa o valor de um direito ou obrigação descontadas as taxas, possivelmente de mercado, implícitas em seu valor original, buscando-se registrar essas taxas como despesas ou receitas financeiras.

NOTA 10 – FORNECEDORES

Os saldos demonstrados abaixo estão representados por obrigações com fornecedores diversos, provisionados pela transferência da propriedade das aquisições ou pela prestação dos serviços contratados.

FORNECEDORES	2024	2023
Em R\$		
SUPERMERCADO NOVA OPÇÃO	0,00	0,00
MERCANTIL SANTANA LTDA	5.845	0,00
JOAO DUQUE COMERCIAL LTDA	6.798	0,00
FRESENIUS MEDICAL CARE LTDA	16.096	0,00
BIOMEDICAL EQUIP. PROD. MÉDICO-CIRURG. LTDA	3.450	0,00
NIPRO MEDICAL CORPORATION PROD. MEDICOS LTDA	16.124	2.084,50
PHARMAPLUS LTDA	14.281	0,00
INDEBA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	3.905	0,00
EBAZAR.COM.BR.LTDA	173	0,00
ERIQUE DYEGO LIMA FREIRE	288	0,00
FRIGOREI - FRIGORIFICA SERRA TALHADA LTDA	26.874	0,00
SALDO FORNECEDORES	93.833	2.085
FORNECEDORES DE SERVIÇOS	2024	2023
Em R\$		
JJ SERVICOS LABORATORIAIS LTDA	4.321,21	0,00
SALDO FORNECEDORES DE SERVIÇOS	4.321	0

INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO
Rua Dep. Afrânio Ribeiro de Godoy, N° 1145
Bairro Nsa. Sra. da Penha - Serra Talhada/PE - Cep: 56.912-430
CNPJ: 23.598.589/0001-77

SALDO FORNECEDORES	98.154	2.085
---------------------------	---------------	--------------

NOTA 11 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

	2024	2023
Em R\$		
FOLHA DE PAGAMENTO		
SALÁRIOS A PAGAR	324.811	329.397
RESCISÕES A PAGAR	1.772	0
SALDO FOLHA DE PAGAMENTOS	326.583	329.397
	2024	2023
Em R\$		
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	2.096	49
FGTS A PAGAR	41.262	41.818
INSS A RECOLHER	35.849	38.533
IRRF S/ FOLHA FUNCIONÁRIOS	17.279	29.485
SALDO ENCARGOS SOCIAIS	96.485	109.885
SALDO OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	423.068	439.282

NOTA 12 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2024	2023
Em R\$		
PIS/COFINS/CSLL RETIDO A RECOLHER	4.160	2.830
IRRF A RECOLHER PESSOAS JURÍDICAS	1.269	878
SALDO ENCARGOS SOCIAIS	5.429	3.708

NOTA 13 – PROVISÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2024	2023
Em R\$		
PROVISÃO DE FÉRIAS	205.690	179.474
PROVISÃO FGTS S/ FÉRIAS	16.362	14.308

INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO
Rua Dep. Afrânio Ribeiro de Godoy, N° 1145
Bairro Nsa. Sra. da Penha - Serra Talhada/PE - Cep: 56.912-430
CNPJ: 23.598.589/0001-77

SALDO ENCARGOS SOCIAIS	222.052	193.783
-------------------------------	----------------	----------------

NOTA 14 – EMPRÉSTIMOS

EMPRÉSTIMOS	2024	2023
Em R\$		
EMPRÉSTIMOS	2.696.284	3.425.730
SALDO CONTA EMPRESTIMOS	2.696.284	3.425.730

MOVIMENTAÇÃO E SALDO DA CONTA EMPRESTIMOS

EMPRÉSTIMOS	DATA	VALOR
SALDO EMPRESTIMO	31/12/2023	3.425.730
AMORTIZAÇÃO EMPRESTIMO	06/02/2024	-270.000
AMORTIZAÇÃO EMPRESTIMO	06/02/2024	-80.000
AMORTIZAÇÃO EMPRESTIMO	07/03/2024	-100.000
AMORTIZAÇÃO EMPRESTIMO	07/03/2024	-100.000
AMORTIZAÇÃO EMPRESTIMO	07/03/2024	-100.000
CAPITAÇÃO EMPRESTIMOS	08/03/2024	100.000
CAPITAÇÃO EMPRESTIMOS - PAGTO NF 15608	04/04/2024	654
AMORTIZAÇÃO EMPRESTIMO - PAGTO NF. 133	05/07/2024	-297
AMORTIZAÇÃO EMPRESTIMO	09/09/2024	-60.000
CAPITAÇÃO EMPRESTIMOS - PAGTO NF 2913	26/09/2024	197
AMORTIZAÇÃO EMPRESTIMO	07/10/2024	-60.000
AMORTIZAÇÃO EMPRESTIMO	22/11/2024	-60.000
SALDO EMPRÉSTIMO	31/12/2024	2.696.284

O HOSPITAL SÃO VICENTE LTDA emprestou recursos financeiros para o INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO para que fossem realizadas as obras de construção do ITR – INSTITUTO DE TERAPIA RENAL. O empréstimo foi realizado conforme contratos de mútuos realizados entre as partes, mas não foram cobrados juros sobre a operação de mútuo.

NOTA 15 – REAPRESENTAÇÃO DE VALORES CORRESPONDENTES

Os valores correspondentes relativo ao balanço patrimonial do exercício de 2024, originalmente apresentado nas demonstrações financeiras do exercício, está sendo reapresentado em conformidade com o CPC 23 – Políticas Contábeis, Mudança de

INSTITUTO BENEFICENTE DO SERTÃO PERNAMBUCANO
Rua Dep. Afrânio Ribeiro de Godoy, N° 1145
Bairro Nsa. Sra. da Penha - Serra Talhada/PE - Cep: 56.912-430
CNPJ: 23.598.589/0001-77

Estimativa (IAS 8) e Retificação de Erro e CPC 26 (R1) - Apresentação das Demonstrações Contábeis (IAS 1).

NOTA 16- RESULTADO DO EXERCÍCIO

O Resultado apurado no exercício 2024, foi um déficit de R\$ 9.383 (nove mil e trezentos e oitenta e três reais), bem como, os resultados anteriores serão incorporados ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC n° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 em especial no item 14, que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

NOTA 17 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade a Resolução CFC n°. 1.296/2010 NBC TG 03 (R2) - Demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o INDIRETO.

NOTA 18 - IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A Entidade é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "c" e seu parágrafo 4° e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7° da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei n° 9.532/2007, Lei n° 12.101/2009 e Decreto n° 8.242/2014.

Serra Talhada-PE, 31 de dezembro de 2024.

Maria da Penha dos Santos Souza
Presidente
CPF. 058.712.254-46

Wagner Alessandro Barboza de Lima
Contador
CRC/PE - 020751/O-5