# FUNDEF

# FUNDAÇÃO PARA REABILITAÇÃO DAS DEFORMIDADES CRÂNIO-FACIAIS

**CNPJ 95.285.037/0001-10**

## Relatório da Administração

Senhores Instituidores e Mantenedores,

Atendendo as disposições estatuárias apresentamos o relatório das principais atividades desenvolvidas no ano de 2014.

**ÁREA DE ABRANGÊNCIA**: A FUNDEF atende pacientes oriundos de todo o estado do Rio Grande do Sul, sem distinção de classe social e/ou condição financeira.

**RECONHECIMENTO:** A FUNDEF é reconhecida pelas autoridades médicas como sendo um dos mais importantes centros de recuperação de pacientes com deformidade crânio faciais do Brasil.

**ATENDIMENTO A PACIENTES COM DEFORMIDADES CRÂNIO FACIAIS:** A Fundação se dedica a reabilitação de pacientes com deformidades crânio faciais, em especial pacientes com fissuras lábio palatais desde 1992, reabilitando crianças, adolescentes, jovens e adultos. Durante o ano de 2014 foram atendidos 1.638 pacientes, realizando 52.307 procedimentos ambulatoriais e 341 pacientes foram submetidos a procedimentos cirúrgicos. Durante o período de 1992 a 2014 foram cadastrados 2.547 pacientes, sendo 117 em 2014, oriundos 365 de municípios do Rio Grande do Sul.

**ATENDIMENTO A PACIENTES COM DEFICIÊNCIA AUDITIVA:** Desde 2007 a entidade presta atendimento a pacientes com deficiência auditiva, que necessitam de avaliação, protetização e adaptação ao uso de aparelhos auditivos, a partir de 03 anos de idade. No exercício de 2014 foram atendidos 881 novos casos. De 2007 a 2014 totalizam 4.013 pacientes que receberam aparelhos auditivos, atendendo a 102 municípios do Rio Grande do Sul. Em 2014 foram realizados 23.485 procedimentos que englobam todas as etapas de atendimentos aos pacientes que necessitam de aparelhos auditivos, pacientes que somente necessitam de consultas de otorrinolaringologista ou exames fonoaudiológicos e teste da orelhinha em bebes.

**EQUIPE:** A prestação dos atendimentos a que a entidade se propõe está apoiada na disponibilidade de 07 profissionais voluntários, 47 profissionais contratados. O atendimento consiste na coordenação e acompanhamentos das atividades diretamente relacionadas aos pacientes e seus familiares visando à readaptação dos mesmos ao convívio social.

**FONTES DE RECURSOS:** A entidade se mantem através dos atendimentos realizados pelo Sistema Único de Saúde – SUS, com credenciamento próprio no atendimento a Saúde Auditiva na Média Complexidade e através do Hospital Bruno Born no atendimento aos pacientes com deformidades crânio faciais. A FUNDEF recebe recursos da Prefeitura Municipal de Lajeado, do Fundo Municipal da Criança e Adolescente/COMDICA, do Programa Smile Train, da Organização Missão Médica Internacional, Doações de pessoas físicas e jurídicas, Clubes de Serviço e do Programa Empresa Amiga que conta com 39 organizações que contribuem com recursos financeiros e/ou prestação de serviços.

Lajeado (RS) 31 de Janeiro de 2015. A Diretoria

## Demonstrações Contábeis Referentes aos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2014 e 2013

- As Notas Explicativas são Parte Integrante das Demonstrações Contábeis -

### Balanço Patrimonial

| ATIVO | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| **CIRCULANTE** | **966.859,73** | **854.211,59** |
| DISPONIBILIDADES | 617.907,17 | 427.940,29 |
| Caixa Geral | 1.990,41 | 59,79 |
| Bancos Conta Disposição | - | 3.696,46 |
| Aplicações de Liquidez Imediata | 615.916,76 | 424.184,04 |
| CRÉDITOS | 348.656,72 | 425.975,46 |
| Valores a Receber | 339.449,91 | 425.270,70 |
| Adiantamento a Terceiros | 179,20 | 431,70 |
| Adiantamento a Funcionários | 9.027,61 | 273,06 |
| DESPESAS ANTECIPADAS | 295,84 | 295,84 |
| Assinaturas Pagas Antecipadamente | 295,84 | 295,84 |
| **NÃO CIRCULANTE** | **218.270,66** | **237.474,12** |
| IMOBILIZADO | 217.602,72 | 236.639,02 |
| Bens em Operação | 484.968,67 | 454.703,93 |
| Depreciação Acumulada | (267.365,95) | (218.064,91) |
| INTANGÍVEL | 667,94 | 835,10 |
| Intangível | 836,00 | 836,00 |
| Amortização Acumulada | (168,06) | (0,90) |
| **TOTAL DO ATIVO** | **1.185.130,39** | **1.091.685,71** |

| PASSIVO | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| **CIRCULANTE** | **652.151,20** | **496.377,73** |
| Fornecedores | 406.822,23 | 239.055,26 |
| Obrig. Sociais e Trabalhistas | 87.931,17 | 73.051,22 |
| Prov. Férias, 13° Salário e Encargos | 134.704,57 | 120.639,19 |
| Obrigações Tributárias | 8.882,23 | 10.431,98 |
| Empréstimos Conta Corrente | 241,00 | 241,00 |
| Outras Obrigações | 13.570,00 | 52.959,08 |
| **PATRIMÔNIO LÍQUIDO SOCIAL** | **532.979,19** | **595.307,98** |
| Patrimônio Social | 597.546,24 | 660.743,66 |
| Superávit/Déficit Acumulados | (64.567,05) | (65.435,68) |
| **TOTAL DO PASSIVO E PATRIM. SOCIAL** | **1.185.130,39** | **1.091.685,71** |

### Demonstração de Superávit/Déficit Acumulados

| | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| Saldo anterior de Superávit/Déficit Acumulado | (65.435,68) | (157.552,91) |
| Superávit ou Déficit do Exercício | (64.567,05) | 92.117,23 |
| Integralização ao Patrimônio Social | 63.197,42 | - |
| Ajuste de Exercícios Anteriores | 2.238,26 | - |
| Saldo Final de Superávit/Déficit Acumulado | **(64.567,05)** | **(65.435,68)** |

### Demonstração das Mutações do Patrimônio Social

| Mutações | Patrimônio Líquido Social | Patrimônio Social | Superávit/ Déficit Acum. | Total |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo em 31/12/2012** | **660.743,66** | **(157.552,91)** | | **503.190,75** |
| Superávit Líquido do Exercício | - | 92.117,23 | | 92.117,23 |
| **Saldo em 31/12/2013** | **660.743,66** | **(65.435,68)** | | **595.307,98** |
| Incorp. Patrim. Liquido Social | (63.197,42) | 63.197,42 | | - |
| Déficit Líquido do Exercício | - | (64.567,05) | | (64.567,05) |
| Ajustes exerc. anteriores | - | 2.238,26 | | 2.238,26 |
| **Saldo em 31/12/2014** | **597.546,24** | **(64.567,05)** | | **532.979,19** |

### Demonstração de Superávit/Déficit do Exercício

| | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| Receitas de Serviços | 686.528,44 | 798.953,94 |
| **RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS** | **686.528,44** | **798.953,94** |
| Doações Diversas | 21.114,70 | 27.099,21 |
| Programa Empresa Amiga | 54.980,44 | 46.445,83 |
| **RECEITA BRUTA DE DOAÇÕES** | **76.095,14** | **73.545,04** |
| Convênio Pref. Munic. De Lajeado | 99.244,60 | 29.282,00 |
| **REC. CONVÊNIO P. MUN. LAJEADO** | **99.244,60** | **29.282,00** |
| Doações Smile Train | 203.513,70 | 213.964,57 |
| **RECEITAS PROJETO SMILE TRAIN** | **203.513,70** | **213.946,57** |
| Doação Missão Médica Internacional | 30.000,00 | 30.189,77 |
| **REC. MISSÃO MÉDICA INTERNACIONAL** | **30.000,00** | **30.189,77** |
| Doação Fundo Munic. Crian. Adol. - COMDICA | - | 19.881,00 |
| **RECEITA FUNDO MUNICIPAL CRIANÇA E ADOL.ECENTE - COMDICA** | **-** | **19.881,00** |
| **RECEITA BRUTA MATRIZ** | **1.095.381,88** | **1.165.816,32** |
| Sistema Único de Saúde | 2.008.160,26 | 1.526.752,06 |
| **RECEITA OPERAC. BRUTA FILIAL** | **2.008.160,26** | **1.526.752,06** |
| **RECEITA BRUTA TOTAL** | **3.103.542,14** | **2.692.568,38** |
| Custos com Ortodontia | (321.358,29) | (324.444,42) |
| Custos com Odontologia | (375.185,29) | (343.968,58) |
| Custos com Apoio | (61.441,29) | (71.642,40) |
| Custos com Fonaudiologia | (84.690,19) | (84.455,65) |
| Instrumento Cirúrgico | (922,00) | (5.327,00) |
| Custos Projeto Ácido Fólico | (509,27) | (6.712,71) |
| Custos Casa da Acolhida | (11.812,74) | (11.640,48) |
| Custos Otorrinolaringologista | (40.620,16) | (32.525,24) |
| Custos Cursos e Treinamentos | (1.726,10) | (4.897,87) |
| **CUSTOS DE SERVIÇOS MATRIZ** | **(898.265,33)** | **(885.614,35)** |
| Mão de Obra e Enc. Div. Fonaud. - Filial | (292.373,83) | (249.248,92) |
| Gastos Gerais – Filial | (219.756,30) | (232.745,20) |
| Mão de Obra e Enc. Div. – Serviços | (1.577,42) | (29.837,47) |
| Mão de Obra e Enc. Div. – ADM | (145.457,85) | (124.292,70) |
| Mão de Obra e Enc. Div. – APOIO | (43.589,68) | (34.835,20) |
| Gastos Gerais - Aparelhos Auditivos | (1.536.675,12) | (951.646,18) |
| **CUSTO DE SERVIÇOS FILIAL** | **(2.239.430.20)** | **(1.622.605,67)** |
| **SUPERÁVIT/DÉFICIT BRUTO** | **(3.137.695.53)** | **(2.508.220,02)** |
| Despesas Administrativas c/Pessoal | (203.022,12) | (188.138,16) |
| Despesas Administrativas Gerais | (172.109,18) | (147.174,11) |
| Despesas Tributárias | (456,57) | (1.627,87) |
| Outras Receitas/Outras Despesas | 61.618,59 | 47.063,35 |
| **TOTAL DESPESAS/RECEITAS OPEC.** | **(313.969,28)** | **(289.876,79)** |
| **SUPERÁVIT/DÉFICIT ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO** | **(348.122,67)** | **(105.528,43)** |
| Despesas Financeiras | (4.882,57) | (6.230,81) |
| Receitas Financeiras | 288.438,19 | 203.876,47 |
| **Resultado Financeiro Líquido** | **283.555,62** | **197.645,66** |
| **Superávit/Déficit Operacional** | **(64.567,05)** | **92.117,23** |
| **Superávit/Déficit do Exercício** | **(64.567,05)** | **92.117,23** |

### Demonstração do Fluxo de Caixa – Método Indireto

| Das Atividades Operacionais | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| Superávit/Déficit Líquido | (64.567,05) | 92.117,23 |
| **Ajustes por:** | | |
| Depreciações Amortização | 49.468,20 | 47.286,16 |
| Ajuste de Exercícios Anteriores | 2.238,26 | - |
| **Variação das Contas do Ativo e Passivo** | | |
| Variações de Valores a Receber | 85.820,79 | (137.788,18) |
| Variações da Conta de Adiantamentos | (8.502,05) | (569,72) |
| Variações de Despesas Antecipadas | - | (63,33) |
| Variações de Passivos (fornecedores) | 167.766,97 | 85.399,17 |
| Variações das Obrigações Sociais e Trab. | 14.879,95 | (6.086,33) |
| Variações Obrigações Tributárias | (1.549,75) | 1.456,60 |
| Variações de Provisões 13° Salário e Enc. | 14.065,38 | 34.227,91 |
| Variações de Outras Obrigações | (39.389,08) | 52.959,08 |
| **Resultado Liq. Proveniente Ativ. Operac.** | **220.231,62** | **168.938,59** |
| **Das Atividades de Investimentos** | | |
| Aquisição Imobilizado/Intangível | (30.264,74) | (24.632,20) |
| Baixa de Ativo Imobilizado | - | 3.550,00 |
| **Resultado Líquido Proveniente** | **(30.264,74)** | **(21.082,20)** |
| **Das Atividades de Financiamentos** | | |
| Empréstimos Tomados | 6.946,86 | 6.221,63 |
| Pagamento de Empréstimos | (6.946,86) | (5.980,63) |
| **Resultado Líq. Prov. Das Ativid. Financ.** | **-** | **241,00** |
| **Variações de Caixa e Equiv. de Caixa** | **189.966,88** | **148.097,39** |
| Caixa e Equiv. de Caixa no início do período | 427.940,29 | 279.842,90 |
| Caixa e Equiv. de Caixa no fim do período | 617.907,17 | 427.940,29 |
| **Variação das Contas Caixa e Equivalentes de Caixa** | **189.966,88** | **148.097,39** |

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**CONTEXTO OPERACIONAL**

**NOTA 01 -** A Fundação para Reabilitação das Deformidades Crânio/Faciais é pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, de natureza filantrópica, com sede em Lajeado – RS. No exercício de 2014, a entidade desenvolveu as atividades de reabilitação de crianças, adolescentes, jovens, adultos e idosos com deformidades crânio faciais, em especial pacientes com fissuras lábio palatais, e pacientes com perda auditiva, com realização de: a)Atendimento à paciente com deformidade crânio facial a partir de 0 dias; b) Atendimento a pacientes com deficiência auditiva a partir dos 3 anos; c)Cirurgia reparadora, pré e pós-cirúrgico; d)Acompanhamento de desenvolvimento do paciente; e)Intervenção odontológica e ortodôntica; f)Protetização auditiva; g)Terapia fonoaudiológica e acompanhamento psicológico; h)Estudo de casos; i)Acompanhamento e orientação aos pais e familiares. J)Exames auditivos e consultas de médicos otorrinolaringologista.

**APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**NOTA 02 -** As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), vigentes em 31 de dezembro de 2014.

A apresentação das demonstrações contábeis foi elaborada com base no custo histórico.

As demonstrações contábeis são apresentadas em Reais que é a moeda principal das operações e ambiente em que a empresa atua, e representam a posição patrimonial e financeira da empresa em 31 de dezembro de 2014, o resultado de suas operações realizadas entre 1º de janeiro e 31 de dezembro de 2014, as mutações do seu patrimônio líquido e os fluxos de caixa referentes ao exercício findo naquela data.

**PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

**NOTA 03 –** A prática contábil adotada é o regime de competência.

**NOTA 04 –** O Imobilizado está registrado pelo valor de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. As depreciações são calculadas pelo método linear, com base em taxas admitidas em vigor. As depreciações utilizadas são as seguintes: Máquinas, Equipamentos, Móveis, Utensílios, Sistemas de Telefonia e Instrumentos: 10%; Equipamentos de Processamento de Dados, Computadores e Periféricos: 20%. Os bens imobilizados estão distribuídos da seguinte maneira:

| | 2014 | | | 2013 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Custo Atribuído | Deprec. Acum. | Valor Líquido | Custo Atribuído | Deprec. Acum. | Valor Líquido |
| Móveis e Utensílios | 96.359,31 | (46.797,52) | 49.561,79 | 91.888,31 | (37.375,76) | 54.512,55 |
| Máquinas e Equipamentos | 254.626,90 | (126.863,99) | 127.762,91 | 241.292,35 | (101.797,49) | 139.494,86 |
| Computadores e Periféricos | 91.642,30 | (71.277,76) | 20.364,54 | 79.322,01 | (61.636,36) | 17.685,65 |
| Sistemas de Telefonia | 3.261,90 | (2.302,81) | 959,09 | 3.123,00 | (1.985,79) | 1.137,21 |
| Imóveis | 0,01 | - | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 0,01 |
| Instrumentos | 37.966,25 | (19.070,66) | 18.895,59 | 37.966,25 | (14.338,70) | 23.627,55 |
| Equipamentos de Processamento de Dados | 1.112,00 | (1.053,21) | 58,79 | 1.112,00 | (930,81) | 181,19 |
| **Total** | **484.968,67** | **(267.365,95)** | **217.602,72** | **454.703,93** | **(218.064,91)** | **236.639,02** |

**NOTA 05 -** Os demais ativos estão demonstrados ao custo de aquisição.

**NOTA 06 -** O Passivo Circulante está demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

**NOTA 07 –** O Patrimônio Social da Entidade sofreu redução no exercício de 2014 pelo Déficit Apurado no exercício de R$ 66.107,32 (Sessenta e seis reais com cento e sete reais com trinta e dois centavos).

**NOTA 08 –** A entidade contabilizou receitas de serviços, doações, receitas do Sistema Único de Saúde, receitas de convênio com a Prefeitura Municipal de Lajeado , contabilizados no resultado do exercício, como segue:

| | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| Receitas através do Hospital Bruno Born | 686.528,44 | 798.953,94 |
| Prefeitura Municipal de Lajeado | 99.244,60 | 29.282,00 |
| Programa Empresa Amiga | 54.980,44 | 46.445,83 |
| Pessoas Físicas Diversas | 21.114,70 | 27.099,21 |
| Prefeitura Mun. de Lajeado – Comdica | - | 19.881,00 |
| Projeto Smile Train | 203.513,70 | 213.964,57 |
| Receita Missão Médica Internacional | 30.000,00 | 30.189,77 |
| Receitas do Sistema Único de Saúde | 2.008.160,26 | 1.526.752,06 |
| **Total** | **3.103.542,14** | **2.692.568,38** |

**NOTA 09 –** A partir de 25/05/2007 houve o reconhecimento do direito de isenção de Contribuições Sociais conforme Ato Declaratório DRF/SCS n° 001/2008, de 21/02/2008. O valor da isenção usufruída está demonstrada conforme segue:

**Matriz**

| | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| INSS Contribuição Patronal | 168.733,35 | 156.194,34 |
| RAT (Risco de Acidente de Trabalho) | 16.873,34 | 15.619,43 |
| RPA | 1.631,10 | 1.150,80 |
| Outras Entidades | 49.586,59 | 47.833,95 |
| **Total** | **236.824,38** | **220.798,52** |
| **Filial:** | | |
| INSS Contribuição Patronal | 86.393,37 | 79.450,72 |
| RAT (Risco de Acidente de Trabalho) | 8.639,34 | 7.945,07 |
| RPA | 357,85 | - |
| Outras Entidades | 25.054,08 | 23.040,71 |
| **Total** | **120.444,64** | **110.436,50** |

**NOTA 10 –** Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas, Custos Operacionais e Investimentos Patrimoniais.

**ADRIANO STRASSBURGER**
Presidente do Conselho Diretor

**GLICERIO CLARISTO BERGESCH**
Contador CRCRS027251/O-9

DIMENSÃO CONSULTORIA EMPRESARIAL