

QUADRO 5

Associação de Saúde Portuguesa de Beneficência (ASPB)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017 (método indireto)

(Valores expressos em reais)

	2018	2017
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávits e Déficits do exercício	8.741.339	(10.583.899)
Ajustes para conciliar o superávit líquido ao caixa consumido nas atividades operacionais		
PPSC (Provisão para Perdas Sobre Créditos)	90.668	338.690
Depreciação	318.916	323.056
Amortização	2.400.000	3.800.000
Baixa de ativo imobilizado	-	2.096
PEONA (Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados)	1.172.534	(1.278.366)
Provisão de contraprestações não ganhas (PPCNG)	(670.990)	(108.181)
Provisão de eventos a liquidar	625.771	(716.674)
Provisão de eventos a liquidar com o SUS	245.612	703.785
Provisões para contingências	-	(7.265.351)
	12.923.850	(14.784.844)
(Aumento) / Diminuição em ativos operacionais		
Contraprestações Pecuniárias a Receber	(3.114.013)	12.192
Outros Créditos de Operações com Planos de Assistência a Saúde	(615)	(180)
Créditos Tributários e Previdenciários	(1.308)	74.681
Bens e Títulos a Receber - circulante	(2.511.280)	4.325.845
Depósitos judiciais	(3.378.421)	(780.035)
Bens e Títulos a receber - não circulante	2.850.446	(2.850.446)
Aumento / (Diminuição) em passivos operacionais		
Débitos de operações de assistência a saúde	(155.797)	643.525
Outros tributos e contribuições a recolher - circulante	255.816	1.529.765
Parcelamentos de tributos	(1.059)	694
Débitos diversos	(1.970.815)	1.622.735
Outros tributos e contribuições a recolher - não circulante	(993.000)	8.637.873
CAIXA LIQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	3.903.804	(1.568.195)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aplicações Financeiras	(3.700.428)	12.661
Cotas cooperativas	(701.918)	-
Aquisição de ativo imobilizado	(6.107)	(19.084)
CAIXA LIQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(4.408.453)	(6.423)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e financiamentos a pagar - circulante	1.110.317	2.197.207
Empréstimos e financiamentos a pagar - não circulante	(718.812)	(478.406)
CAIXA LIQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	391.505	1.718.801
CAIXA LIQUIDO (CONSUMIDO) E GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS, DE INVESTIMENTOS OU DE FINANCIAMENTOS	(113.144)	144.183
A VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES É ASSIM DEMONSTRADA:		
No início do exercício	155.575	11.392
No final do exercício	42.431	155.575
(CONSUMO) E GERAÇÃO DE DISPONIBILIDADES	(113.144)	144.183

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.