



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO

SUPERAVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	31/12/2020	31/12/2021	A.V.	A.H.
Receitas				
Receitas Hospitalares	126.822.722	133.897.478	77,4%	105,6%
(+) Subvenções - Enfrentamento Covid-19	16.569.210	26.592.000	15,4%	160,5%
(+) Auxílios e Doações	4.626.428	3.947.141	2,3%	85,3%
(+) Subvenções - Materiais/Medicamentos	14.037.928	8.004.770	4,6%	57,0%
(+) Recuperações e Rendas de Imóveis	353.796	656.419	0,4%	185,5%
Receita Operacional	162.410.084	173.097.808	100,0%	106,6%
Despesas/Custos Operacionais				
(-) Despesas Hospitalares	(133.584.451)	(160.696.967)	-92,8%	120,3%
Resultado Oper. antes Encargos Financeiros	28.825.633	12.400.841	7,2%	43,0%
(-) Despesas Financeiras	(6.257.488)	(5.084.605)	-2,9%	81,3%
(+) Receitas Financeiras	3.379.367	5.586.548	3,2%	165,3%
Resultado Operacional Após Encargos Financeiros	25.947.512	12.902.784	7,5%	49,7%
Resultado (Superavit/Déficit) do Período	25.947.512	12.902.784	7,5%	49,7%





IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO

MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL EM 31/12/2021			
	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESULTADOS ACUMULADOS	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
SALDO EM 31/12/2019	137.289.637	-	137.289.637
SUPERAVIT INCORPORADO AO PATRIMÔNIO SOCIAL	25.947.512	(25.947.512)	-
RESULTADO (SUPERAVIT/DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	-	25.947.512	25.947.512
OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	-	-	-
SALDO EM 31/12/2020	163.237.149	-	163.237.149
SUPERAVIT INCORPORADO AO PATRIMÔNIO SOCIAL	-	-	-
RESULTADO (SUPERAVIT/DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	-	12.902.784	12.902.784
OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	-	-	-
SALDO EM 31/12/2021	163.237.149	12.902.784	176.139.933





IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO

FLUXOS DE CAIXA EM 31/12/2021 (INDIRETO)			
EXERCÍCIO ENCERRADO EM	31/12/2020	31/12/2021	A.H.
FLUXOS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Resultado (Superavit/Déficit) do Exercício	25.947.512	12.902.784	49,7%
(+) Despesas de Depreciação / Amortização	5.145.693	5.712.586	111,0%
Resultado do Exercício Ajustado	31.093.205	18.615.370	59,9%
(-) Outras Variações do Ativo Circulante e ELP			
Estoques Medicamentos e Almozanado	(2.594.250)	552.710	-21,3%
Contas a Receber - Clientes Hosp. Sta. Casa	3.332.664	(874.665)	-26,2%
Adiantamentos	(301.875)	180.067	-59,6%
Exigível a Longo Prazo	(150.200)	397.744	-264,8%
(+) Outras Variações do Passivo Circulante e RLP			
Provisão de Eventos a Liquidar - SUS	(104.982)	79.455	-75,7%
Serviços Médicos - Hospital	(1.758.668)	599.253	-34,1%
Fornecedores	326.517	(1.473.985)	-451,4%
Obrigações Fiscais / Tributárias	4.935	173.270	3510,8%
Obrigações Trabalhistas	509.647	139.573	27,4%
Provisões Trabalhistas	(129.766)	(216.103)	166,5%
Outros Débitos	3.012.567	(2.979.842)	-98,9%
Subvenções Diferidas	(1.385.825)	-	0,0%
Realizável a Longo Prazo	(1.158.050)	(426.443)	36,8%
CAIXA GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	30.695.919	14.766.402	48,1%
FLUXOS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Imobilizado	(10.295.085)	(12.563.998)	122,0%
CAIXA CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(10.295.085)	(12.563.998)	122,0%
FLUXOS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos Bancários (tomados)	15.000.000	5.000.000	33,3%
Empréstimos Bancários Liquidados (com juros)	(23.021.818)	(16.135.648)	70,1%
Juros Pagos e Provisões	6.176.672	5.168.653	83,7%
CAIXA CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(1.845.146)	(5.966.995)	323,4%
AUMENTO/REDUÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	18.555.688	(3.764.591)	-20,3%
SALDO INICIAL DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	115.931.612	134.487.300	116,0%
SALDO FINAL DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	134.487.300	130.722.709	97,2%
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	18.555.688	(3.764.591)	-20,3%





IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO

VARIAÇÃO PATRIMONIAL - 31/12/2021			
CIRCULANTE	31/12/2020	31/12/2021	VARIAÇÃO
ATIVO CIRCULANTE	158.790.141	155.167.438	(3.622.703)
PASSIVO CIRCULANTE	34.258.843	30.122.108	(4.136.735)
CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	124.531.298	125.045.330	514.032
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo	639.427	241.684	(397.744)
Imobilizado	124.261.669	136.825.667	12.563.998
(-) Depreciação/Amortização Acumulada	41.896.764	47.609.350	5.712.586
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	44.298.482	38.363.398	(5.935.084)
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	163.237.149	176.139.933	12.902.784

ANÁLISE DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - 31/12/2021		
ORIGENS DE RECURSOS	31/12/2020	31/12/2021
operacionais		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	25.947.512	12.902.784
DEPRECIações NO PERÍODO - VARIAÇÕES	5.145.693	5.712.586
não operacionais		
VARIAÇÃO DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE	(4.623.920)	(5.935.084)
TOTAL DAS ORIGENS DE RECURSOS	26.469.285	12.680.286
APLICAÇÕES DE RECURSOS		
operacionais		
DISTRIBUIÇÕES	-	-
não operacionais		
ACRESCIMOS/REDUÇÕES DO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	150.200	(397.744)
VARIAÇÕES DO IMOBILIZADO - ACRÉSCIMOS	10.295.085	12.563.998
TOTAL DAS APLICAÇÕES DE RECURSOS	10.445.285	12.166.254
RESULTADO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	16.024.000	514.032





IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO

INDICADORES
ECONÔMICOS/FINANCEIROS

INDICADORES	31/12/2020	31/12/2021
Eficiência Econ. Financeira		
Liquidez Imediata	3,93	4,34
Liquidez Corrente	4,64	5,15
Liquidez Seca	4,51	5,02
Liquidez Geral	2,03	2,27
Endividamento - Estrutura		
Participação Capital Terceiros sobre Recursos Totais	32,5%	28,0%
Participação Capital Terceiros sobre Capital Próprio	48,1%	38,9%
Proporcionalidade do Endividamento	46,6%	47,0%
Capitalização	66,3%	70,9%
Endividamento Curto Prazo	15,7%	13,7%
Endividamento Longo Prazo	18,3%	15,7%
Endividamento Geral	33,7%	29,1%





IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO

COMPORTAMENTO DE RECURSOS	2020	2021
RECURSOS DE TERCEIROS	78.557.325	68.485.506
(+) Exigíveis de Curto Prazo	34.258.843	30.122.108
(+) Exigíveis de Longo Prazo	44.298.482	38.363.398
RECURSOS PRÓPRIOS	163.237.149	176.139.933
(+) Passivo Total	241.794.474	244.625.439
(-) Recursos de Terceiros	78.557.325	68.485.506
VARIAÇÃO DOS RECURSOS		
Recursos Próprios	68%	72%
Recursos de Terceiros	32%	28%
TOTAL	100%	100%





IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO

FATOR DE SOLVÊNCIA		
DIAGRAMA DE KANTZ	31/12/2020	31/12/2021
1. $\frac{\text{LUCRO LÍQUIDO}}{\text{PATRIMÔNIO LÍQUIDO}} = x 0,05$	0,0079	0,0037
2. $\frac{\text{ATIVO CIRC.} + \text{REAL L.P.}}{\text{PASSIV. CIRC.} + \text{NÃO CIRC.}} = x 1,65$	3,3486	3,7442
3. $\frac{\text{ATIVO CIRC. (-) ESTOQUE}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}} = x 2,55$	11,4902	12,8083
4. $\frac{\text{ATIVO CIRCULANTE}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}} = x 1,06$	4,9131	5,4604
5. $\frac{\text{PASS. CIRC.} + \text{NÃO CIRC.}}{\text{PATRIMÔNIO LÍQUIDO}} = x 0,33$	0,1588	0,1283
FATOR SOLVÊNCIA = 1 + 2 + 3 - 4 - 5	9,7748	10,9675

NOTAS EXPLICATIVAS	TERMÔMETRO
<p>O fator de Solvência (FS) é uma combinação de índices ponderados estatisticamente, de forma a retratar a situação de solvência da empresa.</p> <p>A análise do FS possibilita apurar se a empresa é solvente, insolvente, ou se está na faixa de "penumbra", a qual exige levantamentos adicionais para um diagnóstico mais exato da situação.</p> <p>Para uma visualização mais fácil, reproduzimos o índice apurado contabilmente, na forma de termômetro com variações abaixo e acima de zero.</p> <p>"Os valores abaixo de -3 indicam que a empresa encontra-se numa situação extremamente delicada, que poderá levá-la à falência".</p> <p>"Os valores acima de zero ou FS positivo caracterizam uma situação cada vez mais distante da hipótese falimentar".</p> <p>"A área contida no intervalo de zero a -3, chamada de penumbra, caracteriza um estágio operacional em que o FS por si só, não representa o risco falimentar".</p>	





IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO

Necessidade Líquida de Capital de Giro		
CIRCULANTE RECLASSIFICADO		
ORIGENS	31/12/2020	31/12/2021
OPERACIONAL		
Provisão de Eventos a Liquidar - SUS	223.912	303.367
Serviços Médicos - Hospital	6.195.343	6.794.595
Fornecedores	8.159.710	6.685.725
Obrigações Fiscais / Tributárias	1.845.065	2.018.335
Obrigações Trabalhistas	2.565.926	2.705.498
Provisões Trabalhistas	671.171	455.069
Outros Débitos	3.179.817	199.974
Subvenções Diferidas	283.500	283.500
soma 1	23.124.444	19.446.064
FINANCEIRA / OUTRAS CONTAS		
Empréstimos e Financiamentos Bancários	11.134.399	10.676.044
soma 2	11.134.399	10.676.044
total (1 + 2)	34.258.843	30.122.108
APLICAÇÕES	31/12/2020	31/12/2021
OPERACIONAL		
Estoques Medicamentos e Almozarilado	4.421.104	3.868.394
Contas a Receber - Clientes Hosp. Sta. Casa	18.602.044	19.476.709
Adiantamentos	1.279.693	1.099.626
soma 1	24.302.841	24.444.730
FINANCEIRA / OUTRAS CONTAS		
Caixa e Bancos	454.204	488.092
Aplicações Financeiras	134.033.096	130.234.617
soma 2	134.487.300	130.722.709
total (1 + 2)	158.790.141	155.167.438





IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO

Necessidade Líquida de Capital de Giro	2020	2021
N.L.C.G. =	(1.178.397)	(4.998.666)

Mostra o nível de recursos necessários para manter o giro das atividades operacionais. Se o resultado as NLCG for negativo, isto indica que NÃO há necessidade de recursos para manter as atividades operacionais da entidade.

Se o resultado as NLCG for positivo, a entidade tem necessidade de recursos para manter as atividades operacionais.

Deve-se analisar a NLCG juntamente com o saldo em "T" (caixa e equivalentes).

Obs.: Quando Origem Operacional for maior que Aplicação Operacional há necessidade de recursos p/ financiar o giro (atividades operacionais).

Tesouraria -> Mostra a situação financeira.	2020	2021
(T) =	123.352.901	120.046.664

Obs.: Se for positivo indica uma situação financeira folgada.

Se for negativo indica a utilização de recursos de terceiros p/ financiar as atividades operacionais da entidade.

Capital de Giro (CDG) =	124.531.298	125.045.330
-------------------------	-------------	-------------

Se o capital de giro for insuficiente para financiar a N.L.C.G., o saldo de (T) será *negativo*, com **origens financeiras/outras contas** maior que **aplicações financeiras/outras contas**. Essa condição indica que a entidade está financiando parte de sua NLCG com Ativo Não Circulante e/ou com fundos de curto prazo, aumentando, portanto, seu risco de insolvência, o que não é o caso da Santa Casa de Rio Preto. Quando (T) é positivo, a empresa dispõe de fundos de curto prazo que poderão ser aplicados em títulos de liquidez imediata.

T positivo em níveis elevados pode significar que seus dirigentes não estão aproveitando as oportunidades de investimentos. Sinal que a entidade ainda não tem uma estratégia dinâmica de investimentos.





ANEXOS

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO

CNPJ: 09.981.712/0001-81

Balanco Patrimonial encerrado em 31/12/2020 e 31/12/2021

Exercício

Ativo	31/12/2020	31/12/2021	Passivo	31/12/2020	31/12/2021
Circulante	118.789.140,12	111.247.428,18	Previdência Terceiros Plano Saúde	212.851,88	262.266,79
Caixa e Bancos	454.294,37	462.891,37	Previdência do Estado e Liquidar/010	212.851,88	262.266,79
Aplicações Financeiras	114.211.895,59	116.214.416,94	Circulante	24.834.852,28	29.818.741,77
Empregos, Melhoramentos e Assistência	4.401.165,82	3.868.290,87	Serviços Médicos - Hospital	4.427.398,28	4.794.301,48
Contas a Receber - Clientes (Emp. São Casa)	18.402.944,81	18.474.759,33	Previdências	8.138.716,48	6.681.721,09
Adiantamentos, Fornecedores Interios	918.865,43	714.672,01	Despesas com Exercícios	11.134.399,15	12.478.044,48
Adiantamentos e Fornecedores	221.088,70	344.874,94	Obrigações Fiscais / Tributárias	1.845.061,40	2.618.313,34
Ativo Circulante	81.864.835,86	89.478.896,24	Obrigações Trabalhistas	2.343.871,33	3.791.498,03
Realizável a Longo Prazo	639.477,41	311.881,58	Obrigações Trabalhistas	471.171,19	411.868,56
Depósitos Judiciais	238.427,71	241.283,34	Obrigações Federais e Estados Diferidos	283.946,00	383.946,00
Contas a Receber - Clientes	748.817,42	748.817,42	Ativo Circulante	44.296.482,87	50.263.296,21
(-) Pericula Gerenciais Descontadas	(748.817,42)	(748.817,42)	Previdência do Estado e Liquidar/010	212.851,88	262.266,79
Realizável a Longo Prazo	81.864.835,86	89.478.896,24	Despesas com Exercícios	42.240.394,13	36.621.771,71
Investimentos em Seguros Ligados à Atividade	112.407.368,21	111.388.594,12	Obrigações Fiscais / Tributárias - Part.	1.334.803,93	948.774,42
Investimentos não Ligados à Atividade	21.428.403,23	21.428.403,23	Previdência Exatidão das Trabalhadas	417.429,68	402.429,68
(-) Depreciação Acumulada	(91.294.763,87)	(91.669.348,97)	Patrimônio Líquido	163.271.148,91	178.128.801,77
Total	341.941.574,13	341.811.424,11	Reserva Social	127.269.418,41	140.117.148,31
			Superávit do Exercício	21.947.512,26	22.802.762,96
			Total	341.941.574,13	341.811.424,11

Do Total do Rio Preto-SP, 31 de Dezembro de 2021.

Dr. José Rodolfo Cary
Presidente

Dr. Márcio Breda
1º Tesoureiro

Adilson Estrezo Corrêa
TC-ORC 1002594-1/9





AUDITÉCNICA

AUDITORES INDEPENDENTES

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO

CNPJ: 09.981.712/0001-41

Demonstração dos Resultados dos exercícios finais em 31/12/2020 e 31/12/2021

Em reais	31/12/2020	31/12/2021
Receita operacional	162.438.063,84	173.897.207,77
Receitas hospitalares	126.822.722,06	133.897.471,85
Receitas hospitalares - Enfrentamento Covid 19	16.589.208,00	36.582.000,00
Auxílios e doações	4.626.428,29	3.947.143,11
Subvenções - Materiais Medicamentosos	14.837.928,00	8.004.770,29
Encargações e rendas de imóveis	353.795,59	656.418,52
Despesas Operacionais	(133.584.450,79)	(168.896.966,92)
Despesas hospitalares	(133.584.450,79)	(168.896.966,92)
Resultado Operacional Bruto	28.853.613,05	12.400.240,85
Resultado Financeiro	(2.878.120,89)	501.943,00
Receitas Financeiras	3.379.367,40	5.386.548,35
Despesas Financeiras	(6.257.488,29)	(5.084.605,35)
Superávit do Exercício	25.975.492,16	11.901.783,84

São José do Rio Preto-SP, 31 de Dezembro de 2021.

Dr. José Nadim Cury
Procurador

Dr. Marcio Svetlik
1º Tesoureiro

Adelino Estevan Corrêa
TCCRC 18.802/094 / 5-9





IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ: 09.981.711/0001-81

Demonstração das mutações do Patrimônio Líquido em 31/12/2020 e 31/12/2021

Exercício

	<u>Patrimônio</u> <u>Social</u>	<u>Superávit</u> <u>Acumulado</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31 de Dezembro de 2019	<u>127.289.630,00</u>	<u>-</u>	<u>127.289.630,00</u>
Superávit incorporado ao Patrimônio Social	25.947.512,36	(25.947.512,36)	-
Ajustes de exercícios anteriores			
Superávit / Déficit do exercício		25.947.512,36	25.947.512,36
Saldo em 31 de Dezembro de 2020	<u>153.237.142,36</u>	<u>-</u>	<u>153.237.142,36</u>
Superávit incorporado ao Patrimônio Social	12.902.783,86	(12.902.783,86)	-
Ajustes de exercícios anteriores			
Superávit / Déficit do exercício		12.902.783,86	12.902.783,86
Saldo em 31 de Dezembro de 2021	<u>176.139.926,22</u>	<u>-</u>	<u>176.139.926,22</u>

São José do Rio Preto-SP, 31 de Dezembro de 2021

Dr. José Nelson Cury
Presidente

Dr. Márcio Sadié
1º Vice-presidente

Adilson Teles Corrêa
TCCRC 18202104 / E P





AUDITÉCNICA

AUDITORES INDEPENDENTES

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO

CNPJ: 09.961.712/0001-81

Demonstração dos Fluxos de Caixa dos exercícios findos em 31/12/2020 e 31/12/2021

Em reais

	31/12/2020	31/12/2021
Atividades Operacionais		
Das operações	31.083.295,82	18.435.369,96
Superávit Líquido do Exercício	25.947.512,28	12.902.783,56
Ajuste Exercícios Anteriores		
Depreciações e amortizações	5.145.692,76	5.712.586,12
Ajuste ao Capital de Giro - variação no ano	(987.236,44)	(2.848.948,29)
Ativo Circulante	436.538,89	(141.888,49)
Estoques	(2.394.230,30)	551.708,95
Contas a receber	3.332.663,97	(874.662,32)
Outras contas do circulante	(201.874,76)	180.046,88
Ativo Não-Circulante	(268.199,98)	397.743,85
Outras contas do exigível a longo prazo	(530.199,86)	397.743,85
Passivo Circulante	474.434,89	(3.678.386,67)
Provisões Técnicas/Liquidações e Reserwas	(104.982,31)	78.434,61
Serviços Médicos	(1.326.800,29)	367.383,38
Fornecedores	326.518,32	(1.473.983,40)
Obrigações Fiscais	4.813,40	173.249,88
Obrigações Sociais e Trabalhistas	379.881,33	(94.330,31)
Outras contas do circulante	1.394.874,22	(2.247.974,97)
Passivo Não-Circulante	(1.158.858,24)	(426.443,38)
Obrigações Fiscais	(1.332.372,23)	(988.029,33)
Outras contas do Passivo não-Circulante	194.321,89	(58.413,77)
Fluxo de caixa das Atividades Operacionais	38.695.318,38	14.766.487,59
Atividades de Investimentos		
Aquisição Imobilizado/Investimentos	(10.295.085,82)	(12.563.997,91)
Fluxo de caixa das Atividades de Investimentos	(10.295.085,82)	(12.563.997,91)
Atividades de Financiamentos		
Empréstimo bancários (tomados)	15.000.000,00	5.000.000,00
Empréstimo bancários Liquidados (com juros)	(23.021.817,50)	(15.722.141,03)
Juros pagos ou provisionados	6.176.871,63	4.755.145,92
Fluxo de caixa das Atividades de Financiamentos	(1.845.045,87)	(5.966.995,11)
Saldo de Caixa Inicial	118.831.612,33	134.487.299,96
Saldo de Caixa Final	116.986.566,46	128.520.304,85

São José do Rio Preto-SP, 31 de Dezembro de 2021.

Dr. José Nefim Cory
Proprietor

Dr. Marcio Sreftic
1º Tesoureiro

Adelmo Esteves Correia
TCCRC 18321904 / S-9

