

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

CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2025

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São José do Rio Preto é uma organização filantrópica tem como atividade preponderante a prestação de serviços hospitalares.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em conformidade com a legislação societária.

3. PRÁTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2025, foram preparadas de acordo com a lei 6.404/76, alteradas pela lei 11.638/07 e pela MP 449/08, e nos pronunciamentos emitidos pelos CPC contábeis.

3.1. Notas Explicativas do Ativo

I) Disponibilidades

Descrição	2024	2025
Bancos conta corrente / Caixa	645	734
Aplicações Financeiras	236.567	283.640
Total	237.212	284.374

II) Estoques

O estoque em 31/12/2025 compostos pelos materiais, medicamentos e produtos em gerais para atendimento dos serviços médicos e manutenção em geral, abaixo descritos:

Descrição	2024	2025
Materiais e Medicamentos	3.769	4.686
Almoxarifado	1.597	1.386
Total	5.366	6.072

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2025

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

III) Contas a receber

O saldo de contas a receber em 31/12/2025 é de R\$ 43.870 mil, representado pelos serviços médicos prestados ao SUS, IAMSPE, UNIMED, HAPVIDA e outros planos de saúde no valor de R\$ 32.996 mil, convênios de Subvenções Governamentais a receber no valor de R\$ 10.874.

Descrição	2024	2024
SUS	14.881	14.985
Iamspe	9.638	10.699
Unimed	2.113	2.776
Hapvida	3.566	3.272
Outros	1.207	1.264
Subvenções Governamentais a Receber	15.236	10.874
Total	46.641	43.870

IV) Adiantamentos

Descrição	2024	2025
Adiantamentos á Funcionários	518	396
Adiantamentos á Fornecedores e outros	1.117	1.684
Total	1.635	2.080

V) Provisão Devedores Duvidosos

Descrição	2024	2025
Paz Med Plano de Saúde	270	270
Med Plus Plano de Saúde	84	84
Assitalia	22	22
Med Life	11	11
DPVAT	90	90
Clam	5	5
Multi Med	5	5
IAMSPE	73	73
SUS - Precatório	190	190
Total	750	750

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

CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2025

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

VI) Imobilizado

Os valores do imobilizado encontram-se registrados pelos valores de aquisição deduzido dos encargos de depreciações de acordo com a legislação, em 2025 as aquisições foram no montante de **R\$ 28.186 mil**, conforme abaixo:

- a) Equipamentos hospitalares, software, hardware e veículo no valor de **R\$ 4.363 mil**;
- b) Construções de obras de ampliação do Hospital da Santa Casa no valor de **R\$ 13.528 mil**;
- c) Aquisições de imóveis (5 casas) no valor de **R\$ 4.410 mil**;
- d) Melhorias Imóvel Oncologia / Hemodiálise no valor de **R\$ 5.885 mil**;

Houve a venda de equipamento no valor de R\$ 50 mil com baixa de custo contábil de R\$ 64 mil. Ressalta-se que os valores totais investidos nos últimos anos em obras de ampliação do Hospital da Santa Casa totalizaram em 31/12/2025 o montante de **R\$ 108.654 mil**, e as despesas de depreciação do imobilizado contabilizado no ano de 2025 no valor de R\$ 9.594 mil.

Descrição	2024	2024
Pr. e Terrenos ligados a ativ.	117.032	140.855
Pr. e Terrenos não ligados a ativ.	23.843	23.843
Aparerehos/equip/móv/máq/veic	59.867	62.950
(-) Depreciações Acumuladas	(68.199)	(76.577)
Total	132.543	151.071

3.2. Notas Explicativas do Passivo

VII) Fornecedores

Os saldos de fornecedores a vencer em 2026, são representados principalmente pelas compras de medicamentos, materiais e equipamentos e serviços, estão abaixo representados:

Descrição	2024	2025
Fornecedores à vencer a partir de 01/01/2026	7.076	11.625
Total	7.076	11.625

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2025

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

VIII) Obrigações Fiscais / Tributárias

São representadas pelos saldos dos impostos a vencer em 2026 e de parcelamentos a vencerem nos anos seguintes, os impostos são pagos rigorosamente no prazo de vencimento e não há impostos em atraso. A Santa Casa possui todas as certidões negativas junto aos órgãos públicos.

C I R C U L A N T E		
Descrição	2 0 2 4	2 0 2 5
INSS	517	702
IRRF	655	631
FGTS	607	998
CSRF	263	315
FGTS - Parcelado Timemania	51	544
ISS e Contribuição Sindical	11	106
Total	2.104	3.296

IX) Honorários de Serviços Médicos a pagar

É composto pelo saldo de valores a serem pagos em 2026 de serviços médicos prestados ao hospital, totalizando o valor de R\$ 12.123 mil e pela provisão de provisão de Eventos a Liquidar ao SUS no valor de R\$ 23 mil.

Descrição	2 0 2 4	2 0 2 5
Prov.Eventos a Liquidar (SUS)	29	23
Serviços Médicos Hospital	11.582	12.123
Total	11.611	12.146

X) Empréstimos Bancários

No ano de 2025 foram liquidados empréstimos bancários no montante de **R\$ 12.549 mil** já acrescido dos juros, e provisionados juros no valor de **R\$ 5.090 mil**, ficando com saldo em 31/12/2025 capitalizado com juros assim representados:

Santander	7.305	5.119
Bradesco	988	606
Safrá	-	8.138
Total	8.293	13.863

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2025

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

NÃO - CIRCULANTE		
Descrição	2024	2025
Santander	14.704	7.830
Bradesco	561	-
Safra	21.903	16.288
Total	37.168	24.118
Total Geral de Empréstimos	45.461	37.981

XI) Obrigações Trabalhistas

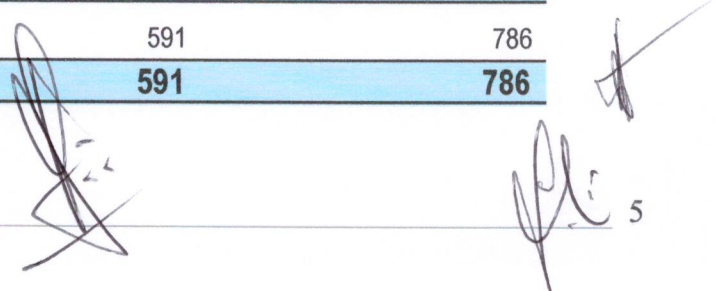
Os valores de salários e rescisões trabalhistas referente ao mês de dezembro de 2025 a serem pagos em janeiro de 2026, são:

Descrição	2024	2025
Salários Funcionários	3.681	4.007
Rescisões a Pagar	39	28
Total	3.720	4.035

XII) Provisões de Reclamações Trabalhistas

Os valores de provisão de contingências provenientes de ações trabalhistas e outras, totalizam em 31/12/2025 R\$ 786 mil.

NÃO - CIRCULANTE		
Descrição	2024	2025
Provisões Ações Trab e Outras	591	786
Total	591	786



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2025

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

XIII) Subvenções Governamentais a Realizar

O saldo dos convênios de subvenções governamentais a serem aplicados em custeio em 31/12/2025 totalizaram R\$ 26.600 mil, sendo:

Descrição	2024	2025
Convênio 15/2022 - SMS	18.183	18.125
Convênio 15/2024 - SMS	450	-
Convênio 11/2025 - SMS	-	393
Convênio 12/2025 - SMS	-	755
Convênio 1012/2024 - DRS	1.093	-
Convênio 1304/2024 - DRS	364	-
Convênio 1394/2024 - DRS	166	3
Convênio 1395/2024 - DRS	194	-
Convênio 1455/2024 - DRS	66	-
Convênio 1458/2024 - DRS	841	-
Convênio 1538/2024 - DRS	181	-
Convênio 1539/2024 - DRS	20	-
Convênio 219/2025 - DRS	-	5.781
Convênio 1562/2025 - DRS	-	704
Convênio 1819/2025 - DRS	-	839
Total	21.558	26.600



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2025

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

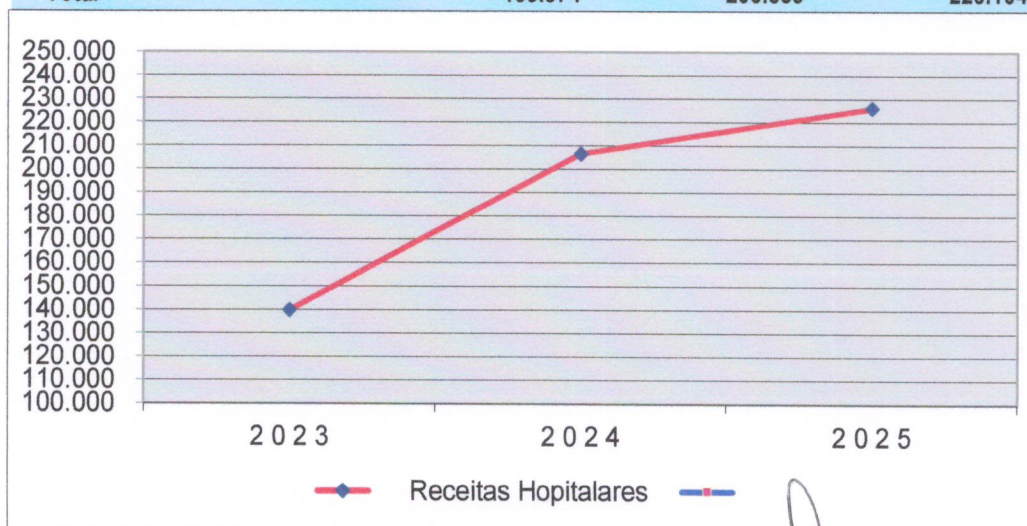
3.3. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

XIV) Receitas Operacionais Hospitalares

As receitas operacionais do hospital em 2025, as quais são representadas pela prestação dos serviços hospitalares totalizaram o valor de R\$ 224.870 mil, e a receita do piso enfermagem recebida do poder público conforme Lei 14.434/08-2022 totalizaram o valor de R\$ 1.234 mil.

Descrição	2024	2025
SUS AIH	50.468	54.173
SUS AIH-Paulista	53.878	56.502
SUS Ambulatório	24.056	24.662
Iamspe	44.484	52.301
Planos de Saúde	26.236	31.741
Pacientes Particulares	5.367	5.491
Piso Enfermagem Lei 14.434/08-2022	2.070	1.234
Total	206.559	226.104

Descrição	2023	2024	2025
Receitas Hospitalares	139.874	206.559	226.104
Total	139.874	206.559	226.104



[Assinaturas manuscritas]

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2025

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

XV) Receitas de Subvenções

No exercício de 2025 as receitas de subvenções recebidas somaram R\$ 69.826 mil, sendo aplicados em custos operacionais em 2025 conjuntamente com o saldo diferido de 2024 o valor de R\$ 55.592 em custeios e R\$ 4.815 em obras/imobilizado, restando a receber de convênios de subvenções o valor de R\$ 10.874.

Descrição	2024	2025
Receitas de Subvenções - Municipais	50.041	50.630
Receitas de Subvenções - Estaduais	12.050	4.962
Receitas de Sub - Estaduais Imobiliz	-	4.815
Total	62.091	60.407

XVI) Receitas de Doações e Outras

As receitas de doações somaram R\$ 4.768 mil, destaque para as doações recebidas de medicamentos no valor de R\$ 2.440 mil, doações de materiais no montante de R\$ 651 mil e fundo de solidariedade no montante de R\$ 435 mil.

Descrição	2024	2025
Receitas de Doações/Outras	5.253	4.768
Total	5.253	4.768

XVII) Despesas Operacionais

No exercício de 2025 os gastos com despesas operacionais totalizaram o valor de R\$ 250.723, abaixo representadas despesas que se destacam, com honorários médicos, pessoal, medicamentos, energia elétrica, custos de manutenção e limpeza, também foram apropriadas as despesas de depreciação do imobilizado no valor de R\$ 9.594 mil:

Descrição	2024	2025
Honorários Médicos	71.712	77.313
Despesas com Pessoal	86.210	94.669
Despesas com Medicamentos	43.484	52.604
Despesas Manutenção e Outras	14.518	16.543
Depreciação de Bens	8.584	9.594
Total	224.508	250.723

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

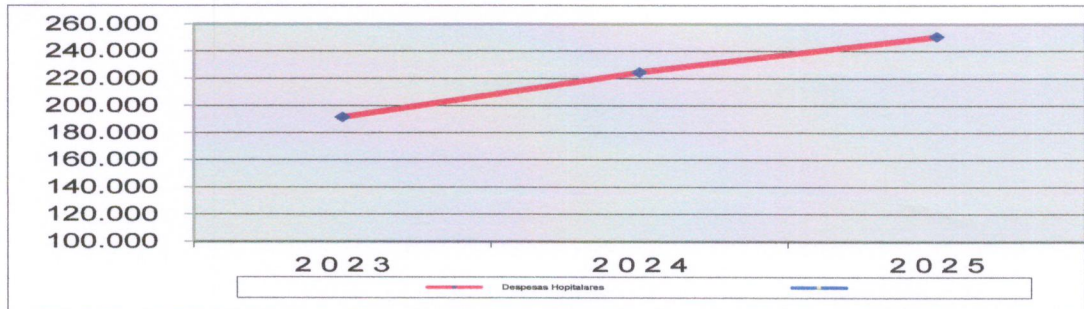
Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2025

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

Despesas Operacionais

Descrição	2023	2024	2025
Despesas Hospitalares	191.455	224.508	250.723
Total	191.455	224.508	250.723



XVIII) Despesas Obras Avenida da Luz – Horto Florestal

No exercício de 2025 foi apropriado como outras despesas os gastos ocorridos com as obras de infraestrutura na avenida da Luz – Horto Florestal no montante de R\$ 7.458 mil, como segue:

Descrição	2024	2025
Obras Av da Luz - Horto Florestal	-	7.458
Total	-	7.458

3.3.1. Resultado Financeiro

Em 2025 as receitas financeiras decorrentes de rendimentos de aplicações financeiras totalizaram o valor de R\$ 33.636 mil, e as despesas financeiras incorridas no valor de R\$ 5.952 mil, inerentes a juros de empréstimos bancários, apurando superávit financeiro de R\$ 27.684 mil.

Descrição	2024	2025
Receitas incorridas no ano	21.803	33.636
Despesas realizadas no ano	(5.299)	(5.952)
Total	16.504	27.684

(Assinaturas manuscritas e rubrica)

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2025

Notas Explicativas

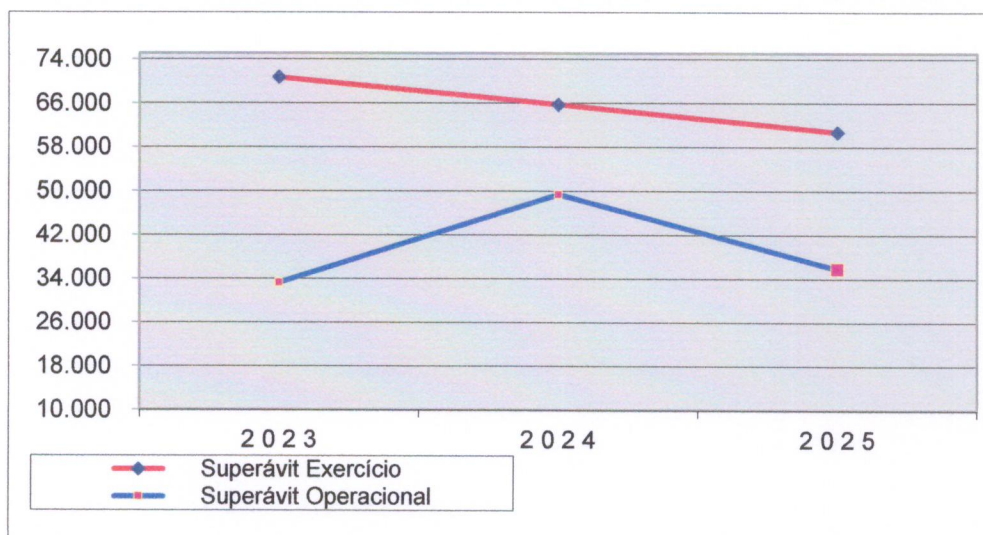
(em milhares de reais – R\$ 000)

3.3.2. Superávit Operacional do Exercício

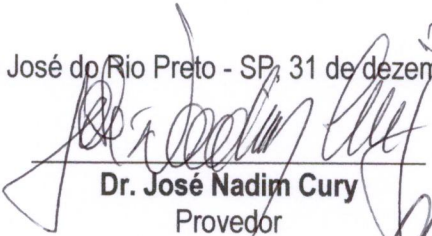
O **superávit do exercício** de 2025 foi no valor de **R\$ 60.768 mil**, compreendido pela diferença positiva de todas as receitas e despesas do exercício, e o **superávit operacional** obtido foi de **R\$ 35.741 mil**, isto é, o resultado das receitas deduzido das despesas da operação hospitalar adicionado as subvenções governamentais recebidas para aquisições de materiais, medicamentos e outras despesas de custeio e acrescido do resultado financeiro, permitindo assim geração de caixa para fazer frente aos investimentos necessários à evolução tecnológica, estrutural e na qualidade dos serviços prestados aos usuários.

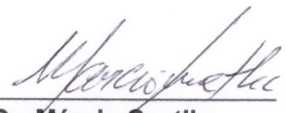
Superávit do Exercício


Descrição	2023	2024	2025
Superávit Exercício	70.699	65.752	60.708
Superávit Operacional	33.274	49.395	35.741



São José do Rio Preto - SP, 31 de dezembro de 2025.


Dr. José Nadim Cury
Provedor


Dr. Márcio Svetlic
1º Tesoureiro


Adelino Esteves Correia
TCORC – 1RJ021904 / S-9