
**ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA
IMACULADA CONCEIÇÃO**

CNPJ: 50.832.898/0001-32

**Demonstrações contábeis acompanhadas do Relatório dos
Auditores Independentes**

31 de dezembro de 2025 e 2024

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IMACULADA CONCEIÇÃO
CNPJ. N. 50.832.898/0001-32
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024
(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	2025	2024	PASSIVO	Nota	2025	2024
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	7	553.856	501.666	Fornecedores	14	313.147	360.142
Caixa		4.193	4.499	Honorários Médicos	15	184.703	228.172
Contas Correntes - Sem Restrição		35.558	10.702	Obrigações Trabalhistas	16	343.353	288.865
Aplicações - Sem Restrição		278.371	486.445	Obrigações Tributárias e Sociais	17	185.944	140.336
Aplicações - Com Restrição		235.733	20,00	Parcelamentos	18	-	19.258
				Férias a Pagar	19	551.793	580.778
Créditos a Receber		1.666.928	1.331.723	Outras Contas a Pagar	20	2.418	243
Contas a Receber	8	1.636.051	1.292.480	Subvenções a Realizar	21	235.723	-
Outros Créditos	9	-	27.623	Empréstimos	22	203.544	27.064
Adiantamentos	10	30.682	11.463	Processos Judiciais a Pagar	23	30.000	130.000
Despesas Antecipadas		195	156				
				TOTAL CIRCULANTE		2.050.625	1.774.858
Estoques	11	576.904	369.683	NÃO CIRCULANTE			
Materiais		267.729	223.570	Parcelamentos - LP	18	-	22.468
Medicamentos		309.175	146.112	Empréstimos - LP	22	403.045	-
				Processos Judiciais a Pagar LP	23	-	30.000
TOTAL CIRCULANTE		2.797.688	2.203.071	Provisão Para Contingência	24	100.000	100.000
				Receitas Diferidas	25	1.461.037	1.693.605
NÃO CIRCULANTE				TOTAL NÃO CIRCULANTE		1.964.082	1.846.073
Realizável a Longo Prazo							
Depósitos Judiciais	12	9.090	9.090	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				Patrimônio Social		1.427.821	(152.889)
Imobilizado		12.898.420	12.310.159	Ajuste de Avaliação Patrimonial		9.473.568	9.531.290
Imobilizado - Recurso Próprio	13.1	14.251.811	13.201.619	Superávit do Exercício	28	789.102	1.522.987
(-) Depreciação Imobilizado - Recurso Próprio	13.1	(2.814.429)	(2.585.065)	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	29	11.690.490	10.901.388
Imobilizado - Com Restrição	13.2	2.940.103	2.940.103				
(-) Depreciação Imobilizado - Com Restrição	13.2	(1.479.066)	(1.246.498)	TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		15.705.197	14.522.319
Intangível		-	-				
Intangível		850	850				
(-) Amortização Intangível		(850)	(850)				
TOTAL NÃO CIRCULANTE		12.907.510	12.319.248				
TOTAL DO ATIVO		15.705.197	14.522.319				

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.
Candido Mota, 31 de dezembro de 2025.

José Augusto
Provedor
CPF: 797.878.438-04

José Roberto Val
1º Tesoureiro
CPF: 035.199.868-33

Everson Cesar Rampazzo
Contador CRC 1SP209415/O-5
CPF: 130.859.948-07



ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IMACULADA CONCEIÇÃO
CNPJ. N. 50.832.898/0001-32
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024
(valores expressos em reais)

	Nota	2025	2024
RECEITAS	26		
Convênios - SUS		8.661.863	7.460.177
Receita Complementar - SUS Paulista	34	2.772.143	2.514.633
Outros Convênios		3.867.264	3.380.884
Particulares		358.895	309.272
(-) Abatimentos - Glosas		(16.943)	(1.000)
		15.643.222	13.663.965
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custos com Materiais e Medicamentos		(1.889.556)	(1.894.663)
Custo com Pessoal		(8.515.005)	(7.741.294)
Custos dos Serviços Prestados		(10.557.956)	(8.645.018)
		(20.962.518)	(18.280.975)
Resultado (Superavit/Déficit) Bruto		(5.319.296)	(4.617.010)
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas		(340.771)	(282.885)
Despesas de Depreciações e Amortizações		(461.931)	(420.380)
Financeiras Líquidas		1.470	(23.261)
Outras Despesas		(1.012.278)	(696.237)
Outras Receitas		104.208	194.990
Despesa com Provisão para Contigência		-	(1.515)
		(1.709.303)	(1.229.288)
RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS			
Subvenção Municipal	27	5.621.996	5.117.000
Subvenção Estadual	27	131.528	149.151
Subvenção Federal	27	-	56.324
Subvenção de Investimento	27	232.568	226.285
Doações	27	97.098	107.957
Programas e Incentivos	27	39.772	32.945
Isenções Previdenciárias Usufruídas	31	1.671.656	1.657.705
Receitas com Trabalho Voluntário	32	23.084	21.918
		7.817.701	7.369.286
RESULTADO (SUPERÁVIT) DO EXERCÍCIO	28	789.102	1.522.987

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.
Candido Mota, 31 de dezembro de 2025.

José Augusto
Provedor
CPF: 797.878.438-04

José Roberto Val
1º Tesoureiro
CPF: 035.199.868-33

Everson Cesar Rampazzo
Contador CRC 1SP209415/O-5
CPF: 130.859.948-07

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IMACULADA CONCEIÇÃO

CNPJ. N. 50.832.898/0001-32

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024

(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2023	(1.147.252)	936.641	9.589.013	9.378.401
Transferecia do Superávit de 2023 para o Patrimonio Social	936.641	(936.641)	-	-
Superávit do exercício - 2024	-	1.522.987	-	1.522.987
Realização do ajuste de avaliação patrimonial	57.722	-	(57.722)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2024	(152.889)	1.522.987	9.531.290	10.901.388
Transferecia do Superávit de 2024 para o Patrimonio Social	1.522.987	(1.522.987)	-	-
Superávit do exercício - 2025	-	789.102	-	789.102
Realização do ajuste de avaliação patrimonial	57.722	-	(57.722)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2025	1.427.821	789.102	9.473.568	11.690.490

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Candido Mota, 31 de dezembro de 2025.

José Augusto
Provedor
CPF: 797.878.438-04

José Roberto Val
1º Tesoureiro
CPF: 035.199.868-33

Everson Cesar Rampazzo
Contador CRC 1SP209415/O-5
CPF: 130.859.948-07

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IMACULADA CONCEIÇÃO
CNPJ. N. 50.832.898/0001-32
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
PERÍODOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 31 DE DEZEMBRO DE 2024
(valores expressos em reais)

Método Indireto	2025	Reclassificado 2024
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Resultado (Superávit) Do Exercício	789.102	1.522.987
Depreciação	461.931	420.380
Amortização	-	-
Férias a Pagar	(28.984)	24.685
Provisão Para Contigência	-	-
Receitas Diferidas	(232.568)	393.904
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-
(=) Resultado Ajustado	989.482	2.361.956
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Contas a Receber	(343.571)	(375.298)
Outros Créditos	27.623	(27.623)
Adiantamentos	(19.218)	19.709
Estoques	(207.221)	(95.005)
Despesas Antecipadas	(39)	41
Depósitos Judiciais	-	(9.090)
(=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	(542.427)	(487.265)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	(46.995)	(181.426)
Honorários Médicos	(43.469)	(135.858)
Obrigações Trabalhistas	54.488	15.113
Obrigações Tributárias e Sociais	45.607	18.645
Parcelamentos	(41.726)	(309.607)
Outras Contas a Pagar	2.175	(41.467)
Subvenções a Realizar	235.723	(486.506)
Processos Judiciais a Pagar	(130.000)	(184.000)
(=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	75.803	(1.305.106)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	522.858	569.585
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisição do Imobilizado	(1.050.193)	(724.749)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(1.050.193)	(724.749)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Emprestimos e Financiamentos	579.525	6.510
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	579.525	6.510
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	52.190	(148.654)
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	501.666	650.320
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	52.190	(148.654)
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	553.856	501.666

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.
Candido Mota, 31 de dezembro de 2025.

José Augusto
Provedor
CPF: 797.878.438-04

José Roberto Val
1º Tesoureiro
CPF: 035.199.868-33

Everson Cesar Rampazzo
Contador CRC 1SP209415/O-5
CPF: 130.859.948-07



Associação de Caridade da Santa Casa de Misericórdia Imaculada Conceição

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Exercícios findo em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Em reais)

1. Contexto operacional

A Associação de Caridade da Santa Casa de Misericórdia Imaculada Conceição de Cândido Mota é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais. A Entidade tem como finalidade prestar assistência médica e hospitalar.

2. Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da Lei n. 6.404/76 e alterações promovidas pela Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09, que deram início ao processo de convergência das normas brasileiras de contabilidade às novas regras internacionais de contabilidade. Observamos também os dispostos nas novas normas brasileiras de contabilidade, elaboradas pelo Conselho Federal de Contabilidade, que aprovou a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros e em conformidade com a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e estão sendo divulgadas de forma comparativa aos exercícios de 2025 e 2024.

3. Área de Atuação e objeto Social

A Associação de Caridade da Santa Casa de Misericórdia Imaculada Conceição de Cândido Mota tem como objetivo básico, sem visar lucro, a manutenção de leitos e serviços hospitalares para uso público, sem distinção de raça, cor, credo, sexo e religião, dentro das proporções estabelecidas pela legislação e regulamentos estaduais.

4. Manutenção Financeira da Santa Casa

Os recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais são provenientes principalmente de:

- Diárias, serviços hospitalares e ambulatoriais por atendimento ao SUS, Convênios e Particulares;
- Contratos de prestação de serviços com empresas;
- Auxílios e subvenções dos poderes públicos;
- Donativos e Contribuições de pessoas físicas e jurídicas.

5. Descrições das principais práticas contábeis

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão apresentadas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

6. Base de Preparação e Apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas como mencionadas no item 2 acima. A elaboração das demonstrações contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requeiram maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações contábeis. As receitas são apropriadas pelo regime de competência.

a) Ativo Circulante

O Ativo Circulante está demonstrado pelos valores de custos deduzidos, quando aplicável, das correspondentes provisões para reduções ao valor recuperável.

b) Moeda de Apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais.

c) Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo que estão registradas pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

d) Contas a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços ao Sistema Único de Saúde – SUS, Convênios e Particulares.

e) Estoques

Avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado e farmácia, e que não excedem o valor de mercado.

f) Ativo Não Circulante

Representado pelos bens móveis da Entidade, bem como sua respectiva depreciação.

g) Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, deduzido dos encargos de depreciação calculada com base nas taxas permitidas pela legislação pertinente.

h) Passivo Circulante

É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridas.

i) Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações referentes a aquisições de bens, materiais, medicamentos, e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, e são classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no curso normal dos negócios, por até 12 meses.

j) Obrigações Trabalhistas

Refere-se a salários e encargos trabalhistas a serem pagos em janeiro de 2026.

k) Obrigações Tributárias e Sociais

Representam valores a recolher referente a, INSS, IRRF e PIS/COFINS, retidos de funcionários e fornecedores, e valores a pagar referente ao FGTS, que deverão ser pagos em janeiro de 2026.

l) Férias a Pagar

Constituída com base na remuneração dos empregados, incluindo um terço das férias vencidas e proporcionais bem como os encargos sociais incorridos pela mesma.

m) Empréstimos e Financiamentos

Referem-se a recursos financeiros tomados junto a instituições financeiras e encontram-se contabilizados nas contas do Passivo Circulante e Passivo Não Circulante.

n) Passivo Não Circulante

É demonstrado por valores conhecidos e calculáveis incluindo os encargos incorridos.

7. Caixa e Equivalentes de Caixa

<u>Descrição</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Caixa	4.193	4.499
Contas Correntes - Sem Restrição	35.558	10.702
Aplicações - Sem Restrição	278.371	486.445
Aplicações - Com Restrição	235.733	20
	553.856	501.666

8. Contas a Receber

<u>Descrição</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Convênio SUS	694.385	559.434
Convênio Privado PJ	3.600	37.185
Convênio IAMSPE	98.160	87.893
Convênio - SUS Paulista	711.107	487.555
Operadora Cielo S/A	30.852	25.532
IAMSPE	97.947	94.882
	1.636.051	1.292.480

No fechamento de 2025 não foi identificada necessidade de realização de provisão de perda, tendo em vista que os títulos registrados possuem expectativa de realização.

9. Outros Créditos

<u>Descrição</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Cheques a Receber	-	1.000
Imposto a Recuperar	-	26.623
	<u>-</u>	<u>27.623</u>

10. Adiantamentos

<u>Descrição</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Adiantamento a Fornecedores	23.837	10.823
Adiantamento a Funcionários	1.345	-
Adiantamento a Medicos - SUS	5.500	641
	<u>30.682</u>	<u>11.463</u>

11. Estoques

<u>Descrição</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Materiais Hospitalares	233.829	196.305
Medicamentos	309.175	146.112
Filmes Rx	3.327	4.071
Fios	30.573	23.194
	<u>576.904</u>	<u>369.683</u>

12. Depósitos Judiciais

<u>Descrição</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Bloqueio Judicial	287	287
Resgate Judicial	8.946	8.946
Desbloqueio Judicial	(143)	(143)
	<u>9.090</u>	<u>9.090</u>

13. Imobilizado

13.1 Imobilizado Recurso Próprio

Em novembro de 2022, a Entidade realizou a avaliação a valor justo de seu Ativo Imobilizado, com o objetivo de estabelecer o custo atribuído aos itens avaliados, com a finalidade de reeditar os valores dos bens Imóveis, constantes no Ativo imobilizado, corrigindo eventuais distorções entre o valor de mercado e o atualmente constante na contabilidade.

Devido a Avaliação, houve a segregação dos saldos entre contas contábeis para uma melhor representatividade das demonstrações contábeis.

Imobilizado - Recurso Próprio	Saldo em 2024	Adições	(-) Baixas	Saldo em 2025
Edificações	-	538.500	-	538.500
Edificações	557.889	-	-	557.889
Terrenos	196.611	-	-	196.611
Máquinas e Equipamentos	1.283.541	364.897	-	1.648.438
Moveis e Utensílios	667.862	143.648	-	811.511
Equipamentos de Informática	157.309	3.148	-	160.457
Sistemas e Aplicativos	49	-	-	49
Reav - Edificações	536.850	-	-	536.850
Reav - Terrenos	32.188	-	-	32.188
Reav - Máquinas e Equipamentos	79.331	-	-	79.331
Reav - Moveis e Utensílios	34.523	-	-	34.523
Reav - Equipamentos de Informática	3.539	-	-	3.539
Reav - Sistemas e Aplicativos	380	-	-	380
Edificações - Avaliação 2022	3.463.276	-	-	3.463.276
Terrenos - Avaliação 2022	6.188.269	-	-	6.188.269
Total Imobilizado	13.201.619	1.050.193	-	14.251.811
(-) Depreciação Imobilizado - Recurso Próprio	Saldo em 2024	Adições	Baixas	Saldo em 2025
Edificações	(557.452)	(437)	-	(557.889)
Máquinas e Equipamentos	(847.183)	(95.268)	-	(942.451)
Moveis e Utensílios	(305.597)	(56.921)	-	(362.518)
Equipamentos de Informática	(99.905)	(19.016)	-	(118.920)
Sistemas e Aplicativos	(49)	-	-	(49)
Reav - Edificações	(536.850)	-	-	(536.850)
Reav - Máquinas e Equipamentos	(79.331)	-	-	(79.331)
Reav - Moveis e Utensílios	(34.523)	-	-	(34.523)
Reav - Equipamentos de Informática	(3.539)	-	-	(3.539)
Reav - Sistemas e Aplicativos	(380)	-	-	(380)
Edificações - Avaliação 2022	(120.255)	(57.722)	-	(177.977)
Total Depreciação	(2.585.065)	(229.364)	-	(2.814.429)
Saldo Líquido - Recurso Próprio	10.616.554			11.437.383

13.2 Imobilizado Com Restrição

Imobilizado - Com Restrição	Saldo em 2024	Adições	(-) Baixas	Saldo em 2025
Edificações	501.207	-	-	501.207
Máquinas e Equipamentos	2.025.582	-	-	2.025.582
Moveis e Utensílios	300.604	-	-	300.604
Equipamentos de Informática	112.710	-	-	112.710
Total Imobilizado	2.940.103	-	-	2.940.103
(-) Depreciação Imobilizado - Com Restrição	Saldo em 2024	Adições	Baixas	Saldo em 2025
Edificações	(89.406)	(20.048)	-	(109.455)
Máquinas e Equipamentos	(843.233)	(187.116)	-	(1.030.349)
Moveis e Utensílios	(234.029)	(15.401)	-	(249.430)
Equipamentos de Informática	(79.830)	(10.003)	-	(89.833)
Total Depreciação	(1.246.498)	(232.568)	-	(1.479.066)
Saldo Líquido - Com Restrição	1.693.605			1.461.037
Saldo Líquido Imobilizado	12.310.159			12.898.420

14. Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios. Os montantes são reconhecidos inicialmente pelos valores mensurados pelo custo amortizado com o método de taxa efetiva de juros. Na prática, as contas a pagar são normalmente reconhecidas pelo valor da fatura ou nota fiscal correspondente.

<u>Descrição</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Fornecedores Gerais	313.147	360.142
	313.147	360.142

15. Honorários Médicos

Refere-se a recursos a serem repassados aos médicos pelos serviços prestados junto ao SUS (Sistema Único de Saúde) e a convênios Particulares.

<u>Descrição</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Servicos Médicos PF/PJ	184.703	228.172
	184.703	228.172

16. Obrigações Trabalhistas

Refere-se a salários e encargos trabalhistas a serem pagos em janeiro de 2026.

<u>Descrição</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Salários a Pagar	342.544	288.215
13º Salario	154	-
Pensão Alimenticia	654	650
	343.353	288.865

17. Obrigações Tributárias e Sociais

<u>Descrição</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Contribuição Sindical e Assistencial	280	105
FGTS a Recolher	50.123	48.146
INSS a Recolher	80.883	39.068
PIS-COFINS-CSL a Recolher	12.667	9.357
IRRF a Recolher	32.947	35.613
ISS Retido na Fonte	9.043	8.048
	185.944	140.336

18. Parcelamentos

<u>Conta</u>	<u>Circulante</u>	<u>Não Circulante</u>	<u>Total 2025</u>	<u>Total 2024</u>
Parcelamento PRT - Mp 766/17	-	-	-	41.726
	-	-	-	41.726

19. Férias a Pagar

<u>Descrição</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Provisão p/ Férias e Encargos	551.793	580.778
	551.793	580.778

20. Outras Contas a Pagar

<u>Descrição</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Outras Contas a Pagar	2.418	-
Seguros a Pagar	-	243
	2.418	243

21. Subvenções a Realizar

Fica registrado nesse subgrupo, na rubrica denominada Subvenções a Realizar no Passivo Circulante, o montante recebido a título de subvenções que ainda não foi utilizado.

<u>Descrição</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Conv. Estadual nº 1252/2025 -Invest.	200.000	-
Conv. Estadual nº 1253/2025 - Custeio	35.723	-
	235.723	-

22. Empréstimos

Empréstimo consignado em folha de pagamento, cuja obrigação é dos funcionários.

<u>Conta</u>	<u>Circulante</u>	<u>Não Circulante</u>	<u>Total 2025</u>	<u>Total 2024</u>
Consignados Sicredi	-	-	-	8.133
Consignados Siccob	-	-	-	503
Congnados Caixa	-	-	-	18.427
Consignados (GOV)	32.333	-	32.333	-
SISPRIME do Brasil	258.727	474.332	733.059	-
(-) Juros s/Empréstimos	(87.515)	(71.287)	(158.802)	-
	203.544	403.045	606.589	27.064

23. Processos Judiciais a Pagar

<u>Processo</u>	<u>Circulante</u>	<u>Não Circulante</u>	<u>Total 2025</u>	<u>Total 2024</u>
0010188-14.2014.5.15.0036	30.000	-	30.000	160.000
	30.000	-	30.000	160.000

24. Provisão Para Contingência

Os passivos contingentes são reconhecidos contabilmente e divulgados levando em consideração a opinião dos assessores jurídicos da Entidade, a natureza das ações, à similaridade com processos anteriores, a complexidade no posicionamento de tribunais, entre outras análises da Administração e são reconhecidas nas demonstrações contábeis, sempre que as perdas forem avaliadas como Prováveis, o que ocasionaria uma saída de recursos para a liquidação das obrigações, e quando os montantes envolvidos possam ser mensurados com suficiente segurança. Os passivos contingentes classificados como de perdas possíveis não são reconhecidos contabilmente, apenas divulgados em notas explicativas, quando individualmente relevantes e os classificados como remotos não requerem provisão e nem divulgação.

Conforme informações do setor jurídico, em 31/12/2025, o valor estimado para liquidação dos processos judiciais classificados como: **Provável** no valor de R\$ 100.000 e **Possível** R\$ 55.000 contra a Entidade.

25. Receitas Diferidas

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções destinadas a investimentos, deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre a realização dos bens, que no caso de imobilizado se dá pela depreciação ou alienação do bem.

Imobilizado - Com Restrição	Saldo em 2024	Adições	(-) Baixas	Saldo em 2025
Edificações	501.207	-	-	501.207
Máquinas e Equipamentos	2.025.582	-	-	2.025.582
Moveis e Utensílios	300.604	-	-	300.604
Equipamentos de Informática	112.710	-	-	112.710
Total Imobilizado	2.940.103	-	-	2.940.103

(-) Depreciação Imobilizado - Com Restrição	Saldo em 2024	Adições	Baixas	Saldo em 2025
Edificações	(89.406)	(20.048)	-	(109.455)
Máquinas e Equipamentos	(843.233)	(187.116)	-	(1.030.349)
Moveis e Utensílios	(234.029)	(15.401)	-	(249.430)
Equipamentos de Informática	(79.830)	(10.003)	-	(89.833)
Total Depreciação	(1.246.498)	(232.568)	-	(1.479.066)

Saldo Líquido - Com Restrição	1.693.605			1.461.037
-------------------------------	-----------	--	--	-----------

Desta forma, a Entidade reconhece como receita de subvenções para investimento, em conta de resultado, o mesmo valor que contabiliza como depreciação do bem imobilizado e no exercício de 2025 totalizou em R\$ 232.568.

26. Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência aos princípios de competência do exercício e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade, mantém convênio, sendo em sua maior parte com o SUS e Convênios Particulares.

27. Subvenções, Doações e Incentivos

As subvenções destinadas para custeio foram contabilizadas em conta de receitas, junto com o montante da realização referente a subvenção com investimento conforme consta no item **25 - Receitas Diferidas**, bem como as doações recebidas que estão representados pelos seguintes valores:

As subvenções para investimentos estão em contas do Passivo conforme o item **25 - Receitas Diferidas**.

Subvenções	2025	2024
Realização de Subvenção para Investimento	232.568	226.285
Prefeitura Municipal de Candido Mota	5.137.048	5.032.000
Subvenção Estadual	131.528	149.151
Subvenção Federal	-	56.324
Termo de Fomento Municipal	484.948	85.000
	5.986.091	5.548.760

Doações	2025	2024
Campanha SAAE	22.897	23.219
Campanha EEPV S/A	34.806	38.162
Doações - Pessoa Física	12.656	11.506
Doações - Pessoa Jurídica	16.032	22.303
Doações - Estoque	10.707	12.768
	97.098	107.957

Programas e Incentivos	2025	2024
Contribuição de Solidariedade	37.106	31.974
Crédito da Nota Fiscal Paulista	2.667	971
	39.772	32.945

Total	6.122.961	5.689.662
--------------	------------------	------------------

28. Resultado do Exercício

O Superávit do exercício de 2025, no montante de R\$ 789.102 se aprovado pela Assembleia da Entidade, será integrado ao Patrimônio Social.

29. Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, considerando os superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, bem como ajuste de avaliação patrimonial e ajustes de exercícios anteriores.

No exercício de 2025 a Entidade apresenta um Patrimônio Líquido positivo no montante consolidado de R\$ 11.690.490.

30. Atendimento ao SUS

A ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IMACULADA CONCEIÇÃO, em atendimento ao inciso II do artigo 9º da LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021, a Entidade apresentou em 2025 percentuais de atendimentos decorrentes de convênio firmado com o SUS (Sistema Único de Saúde) superior a 60% do total de sua capacidade instalada, conforme demonstrado a seguir:

Período	Internação					Ambulatório			% SUS Mensal
	SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS	
	Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia	Internação	Qtde.	Qtde.	Ambulatório	
Janeiro	257	771	21	63	92,45%	8.311	243	97,16%	▲ 92,45%
Fevereiro	325	1.300	45	135	90,59%	9.596	285	97,12%	▲ 90,59%
Março	277	1.108	88	264	80,76%	10.004	298	97,11%	▲ 80,76%
Abril	235	940	47	94	90,91%	7.411	231	96,98%	▲ 90,91%
Maio	268	1.072	20	60	94,70%	7.415	227	97,03%	▲ 94,70%
Junho	291	1.164	23	69	94,40%	6.928	210	97,06%	▲ 94,40%
Julho	304	1.216	39	117	91,22%	6.382	231	96,51%	▲ 91,22%
Agosto	315	1.260	25	75	94,38%	6.683	171	97,51%	▲ 94,38%
Setembro	339	1.356	17	51	96,38%	7.115	188	97,43%	▲ 96,38%
Outubro	269	1.076	34	102	91,34%	6.911	250	96,51%	▲ 91,34%
Novembro	245	980	18	54	94,78%	6.195	202	96,84%	▲ 94,78%
Dezembro	236	944	4	12	98,74%	5.973	192	96,89%	▲ 98,74%
Total (sem incentivo)	3.361	13.187	381	1.096	92,33%	88.924	2.728	97,02%	▲ 92,33%

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 33) , preencha caso a	Sim/Não	Máximo	Obtido
I - Atenção obstétrica e neonatal;	Não	1,50%	0,00%
II - Atenção oncológica;	Não	1,50%	0,00%
III - Atenção às urgências e emergências;	Não	1,50%	0,00%
IV - Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas;	Não	1,50%	0,00%
V - Hospitais de ensino	Não	1,50%	0,00%

Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - No ano de	2025	foi de:	92,33%
--	-------------	---------	---------------

31. Isenções Previdenciárias usufruídas

De acordo com o Art. 150 da Constituição Federal, a entidade é imune dos impostos sobre patrimônio e renda. Além disso, é considerada isenta de contribuições de acordo com o Art. 195 da Constituição Federal e em atendimento a LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021.

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros, estão demonstrados a seguir os valores relativos à imunidade e isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2025, como se devidos fossem:

Descrição	2025	2024
INSS - Cota Patronal	1.616.200	1.606.881
PIS Sobre Folha de Pagamento	55.456	50.824
	1.671.656	1.657.705

Cálculo da Isenção com Tributos				
Impostos	Presunção do Lucro	Alíquota	Apuração 2025	Apuração 2024
Imposto de Renda	8%	15%	414.358,29	367.573,11
Contribuição Social	12%	9%	236.713,48	211.449,48
Cofins	0%	3%	657.537,43	587.359,66
ISS	0%	2%	312.864,43	273.279,29
Total			1.621.473,63	1.439.661,55

32. Trabalho Voluntário

Atendendo a Resolução CFC nº 1.409 de 21/09/2013, que através da ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros, que determina o reconhecimento do trabalho voluntário pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Assim sendo foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA IMACULADA CONCEIÇÃO. Em primeira instância encontram-se os trabalhos voluntários, que, sem nenhuma remuneração são prestados pelos membros da DIRETORIA EXECUTIVA, CONSELHO FISCAL E CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO da entidade. A mensuração destes trabalhos foi feita com base nas horas despendidas, avaliadas pelo valor de mercado regional.

Cargo na diretoria	Nome	Horas/ano	2025
Presidente	Décio Pacheco Bezerra	27h	R\$ 1.149,66
Provedor	José Augusto	110h	R\$ 4.679,74
Vice-Provedor	Fernando Carlos Martins Filho	27h	R\$ 1.021,74
1º Secretário	Antônio Rodrigues de Lima	27h	R\$ 974,95
2º Secretário	Luiz Carlos Barreto	27h	R\$ 974,95
1º Tesoureiro	José Roberto Val	60h	R\$ 974,95
2º Tesoureiro	Leonardo Lopes de Souza	27h	R\$ 2.268,11
1º Procurador Jurídico	Thiago Antunes R. Alves	27h	R\$ 974,95
2º Procurador Jurídico	Carlos Alves Terra	27h	R\$ 974,95
1º Diretor de Relações Públicas	Gilberto Henrique da Silva	27h	R\$ 974,95
Conselheiro Fiscal Titular	Alexandre Pinheiro da Silva	48h	R\$ 1.729,94
Conselheiro Fiscal Titular	Maurício Mário de Alcântara	48h	R\$ 1.729,94
Conselheiro Fiscal Titular	Luiz Antônio de Gênova	48h	R\$ 1.729,94
Conselheiro Fiscal Suplente	Arnaldo Cesar Gonçalves	27h	R\$ 974,95
Conselheiro Fiscal Suplente	Ana Lúcia de Alcântara S. Franca	27h	R\$ 974,95
Conselheiro Fiscal Suplente	Tomás E. B. de Oliveira	27h	R\$ 974,95
TOTAL			R\$ 23.083,60

33. Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação pela Administração da Entidade em 13 de março de 2026.

34. Tabela SUS Paulista

O governo de São Paulo publicou a Resolução SS nº 198 de 29 de dezembro de 2023 que disciplina a aplicação da Tabela SUS Paulista aos estabelecimentos com ou sem fins lucrativos que participam do SUS, que visa dar resposta à defasagem histórica causada pela ausência de atualizações dos valores da tabela nacional do SUS. No exercício de 2025 a Santa Casa reconheceu o valor de R\$ 2.772.143 referente a Tabela SUS Paulista.

35. Outras informações

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes a legislação específica aplicável.

José Augusto
Provedor
CPF: 797.878.438-04

José Roberto Val
1º Tesoureiro
CPF: 035.199.868-33

Everson Cesar Rampazzo
Contador CRC 1SP209415/O-5
CPF: 130.859.948-07

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Provedor da

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA IMACULADA CONCEIÇÃO

Cândido Mota – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA IMACULADA CONCEIÇÃO**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2025 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA IMACULADA CONCEIÇÃO** em 31 de dezembro de 2025, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria.

Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção

relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidade da Administração e da Governança sobre as Demonstrações Contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às Entidades e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Araçatuba, 13 de março de 2026.

Assinado eletronicamente por:
Jaquison Ribeiro
CPF: 430.655.098-22
Data: 13/03/2026 16:17:29 -03:00



AZEVEDO AUDITORIA E ACESSORIA CONTÁBIL S/S

CRC 2SP017174/0-6

Jaquison Ribeiro Silva

Contador CRC 1SP 317302/0-9

CNAI CVM 6220



MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: UXWNM-FNY8Y-NQVQE-SX6N6

Tipo de assinatura: Avançada

Esse documento foi assinado pelos seguintes signatários nas datas indicadas (Fuso horário de Brasília):

- ✓ Jaquison Ribeiro (CPF 430.655.098-22) em 13/03/2026 16:17 - Assinado eletronicamente

Endereço IP	Geolocalização
179.216.245.114	Lat: -21,214187 Long: -50,435250 Precisão: 35 (metros)
Autenticação	jaquison@azevedoauditoria.com.br (Verificado)
Login	
zbs2oseKFvnPu0+T1x02iKD4ZqR1UBnr9eu2ZX+FFwg=	
SHA-256	

Para verificar as assinaturas, acesse o link direto de validação deste documento:

<https://www.assinabrasil.net.br/validate/UXWNM-FNY8Y-NQVQE-SX6N6>

Ou acesse a consulta de documentos assinados disponível no link abaixo e informe o código de validação:

<https://www.assinabrasil.net.br/validate>