

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 2022 e 31 de dezembro de 2023

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 2023, 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

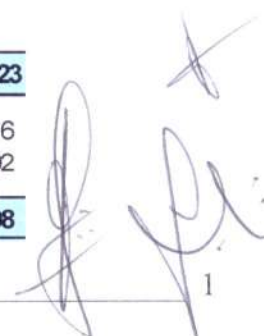
I) Disponibilidades

Descrição	2022	2023
Bancos conta corrente / Caixa	1.411	517
Aplicações Financeiras	152.315	170.315
Total	153.726	170.832

II) Estoques

O estoque em 31/12/2023 compostos pelos materiais, medicamentos e produtos em gerais para atendimento dos serviços médicos e manutenção em geral, abaixo descritos:

Descrição	2022	2023
Materiais e Medicamentos	4.433	5.816
Almoxarifado	1.223	1.492
Total	5.656	7.308



1

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 2022 e 31 de dezembro de 2023

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

III) Contas a receber

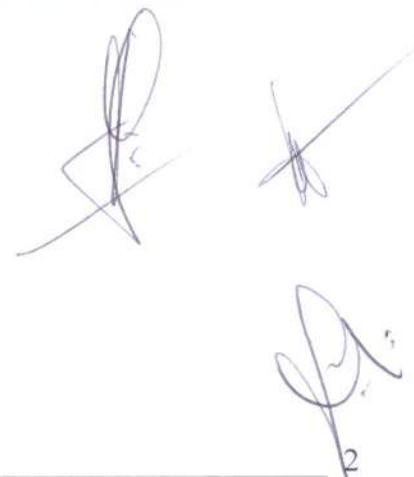
O saldo de contas a receber em 31/12/2023 é de R\$ 77.839 mil, representado pelos serviços médicos prestados ao SUS, IAMSPE, UNIMED, HAPVIDA (SÃO FRANCISCO) outros planos de saúde no valor de R\$ 20.162 mil, convênios de subvenção a receber no valor de R\$ 48.751mil e da empresa KAISER AGROPECUÁRIA LTDA (venda área Santa Casa) o valor de R\$ 8.926 mil.

Descrição	2022	2023
SUS	5.151	5.976
Iamspe	6.461	7.394
Unimed	1.367	1.354
Hapvida - São Francisco	3.666	3.769
Outros	1.338	1.669
Subvenções a Receber	-	48.751
Kaiser Agropecuária Ltda - circulante	-	3.743
Kaiser Agropecuária Ltda - não circulante	-	5.183
Total	17.983	77.839

IV) Adiantamentos

Descrição	2022	2023
Adiantamentos à Funcionários	403	506
Adiantamentos à Fornecedores e outros	845	1.317
Total	1.248	1.823

V) Provisão Devedores Duvidosos



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 2022 e 31 de dezembro de 2023

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

Descrição	2022	2023
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

VI) Imobilizado

Os valores do imobilizado encontram-se registrados pelos valores de aquisição deduzido dos encargos de depreciações de acordo com a legislação, em 2023 as aquisições foram no montante de **R\$ 23.458 mil**, conforme abaixo:

- Equipamentos hospitalares, software, hardware e veículo no valor de **R\$ 6.592 mil**;
- Construções de obras de ampliação do Hospital da Santa Casa no valor de **R\$ 12.316 mil**;
- Aquisições de imóveis (8 casas) no valor de **R\$ 4.550 mil**;

Ressalta-se que os valores totais investidos nos últimos anos em obras de ampliação do Hospital da Santa Casa totalizaram em 31/12/2023 o montante de **R\$ 75.635 mil**, e as despesas de depreciação do imobilizado contabilizado no ano de 2023 no valor de R\$ 7.420 mil.

Descrição	2022	2023
Pr. e Terrenos ligados a ativ.	82.150	99.016
Pr. e Terrenos não ligados a ativ.	21.627	21.627
Apararrelhos/equip/móv/máq/veic	49.111	54.149
(-) Depreciações Acumuladas	(53.780)	(59.646)
Total	99.108	115.146

3.2. Notas Explicativas do Passivo



3

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 2022 e 31 de dezembro de 2023

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

VII) Fornecedores

Os saldos de fornecedores a vencer em 2024, são representados principalmente pelas compras de medicamentos, materiais e equipamentos e serviços, estão abaixo representados:

Descrição	2022	2023
Fornecedores á vencerem a partir de 01/01/2024	7.315	7.528
Total	7.315	7.528

VIII) Obrigações Fiscais / Tributárias

São representadas pelos saldos dos impostos a vencer em 2024 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.

CIRCULANTE		
Descrição	2022	2023
INSS	418	451
IRRF	558	598
FGTS	499	574
CSRF	207	213
FGTS - Parcelado Timemania	134	73
Pis/Cofins Retidos - Parcelamento Lei 11941	446	393
ISS e Contribuição Sindical	4	10
Total	2.266	2.312

NÃO-CIRCULANTE		
Descrição	2022	2023
FGTS Parcelado Timemania	167	148
Pis/Cofins Retidos - Parcelamento Lei 11941	372	-
Total	539	148

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 2022 e 31 de dezembro de 2023

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

IX) Honorários de Serviços Médicos a pagar

É composto pelo saldo de valores a serem pagos em 2024 de serviços médicos prestados ao hospital, totalizando o valor de R\$ 7.886 mil e pela provisão de provisão de Eventos a Liquidar ao SUS no valor de R\$ 131 mil.

Descrição	2022	2023
Prov.Eventos a Liquidar (SUS)	229	131
Serviços Médicos Hospital	7.758	7.886
Total	7.987	8.017

X) Empréstimos Bancários

No ano de 2023 foram liquidados empréstimos bancários no montante de **R\$ 18.020 mil** já acrescido dos juros, e provisionados juros no valor de **R\$ 3.072 mil**, ficando com saldo em 31/12/2023 capitalizado com juros assim representados:

Santander Brasil	10.034	8.901
Banco Bradesco	5.162	5.071
Total	15.196	13.972

Santander	16.083	7.259
Bradesco	6.573	1.525
Total	22.656	8.784

Total Geral de Empréstimos	37.852	22.756
-----------------------------------	---------------	---------------

XI) Obrigações Trabalhistas

Os valores de salários e rescisões trabalhistas referente ao mês de dezembro de 2023 a serem pagos em janeiro de 2024, são:

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 2022 e 31 de dezembro de 2023

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

Descrição	2022	2023
Salários Funcionários	3.020	3.504
Rescisões a Pagar	43	73
Total	3.063	3.577

XII) Provisões de Reclamações Trabalhistas

Os valores de provisão de contingências provenientes de ações trabalhistas em fase de processos, totalizam em 2023 R\$ 602 mil.

NÃO-CIRCULANTE		
Descrição	2022	2023
Provisões / Reclam Trabalhistas	723	602
Total	723	602

XIII) Subvenções à Apropriar

O saldo dos convênios de subvenções governamentais a serem aplicados em custeio em 31/12/2023 totalizaram R\$ 57.018 mil, sendo:



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 2022 e 31 de dezembro de 2023

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

Descrição	2022	2023
Convênio 03/2022 - SMS	-	1.463
Convênio 15/2022 - SMS	-	42.325
Convênio 718/2022 - DRS	-	13.230
Total	-	57.018

3.3. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

XIV) Receitas Operacionais Hospitalares

As receitas operacionais do hospital em 2023 estão representadas pela prestação dos serviços hospitalares no montante de R\$ 138.250 mil, ainda em 2023 houve o recebimento do poder público de valores referente ao piso enfermagem Lei 14.434/08-2022, no valor de R\$ 1.624 mil.

Descrição	2022	2023
SUS-AIH e Ambulatório	68.009	65.724
Iamspe	37.380	40.373
Planos de Saúde	27.980	26.359
Pacientes Particulares	6.461	5.794
Subvenção-combate covid-19	3.888	-
Piso Enfermagem Lei 14.434/08-2022	-	1.624
Total	143.718	139.874

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

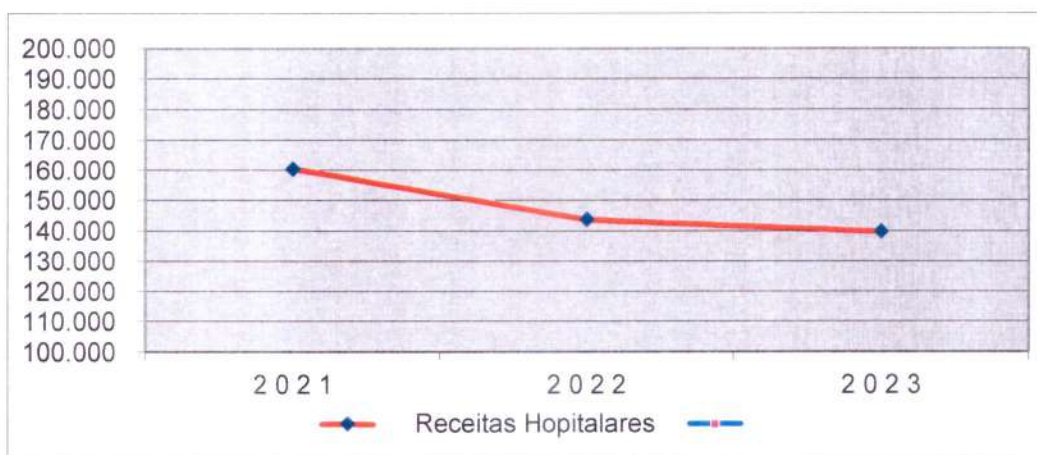
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2023

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

Total	160.490	143.718	139.874
--------------	----------------	----------------	----------------



XV) Receitas de Subvenções

No exercício de 2023 as receitas de subvenções obtidas somaram R\$ 79.163, que estão assim representadas: Municipais R\$ 57.441, Estaduais R\$ 20.816, Federais R\$ 906, deste montante foram aplicados em custos operacionais R\$ 80.242, ficando o saldo de R\$ 8.267 a ser aplicado em 2024.

Descrição	2022	2023
Receitas de Subvenções - Mat./Medic.	39.377	79.163
Subvenções Diferidas a Apropriar	(9.346)	1.079
Total	30.031	80.242

XVI) Receitas de Doações e Outras

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 2022 e 31 de dezembro de 2023

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

No exercício de 2023 as receitas de doações somaram R\$ 4.612 mil, destaque para as doações recebidas de medicamentos no valor de R\$ 2.567 mil, doações de materiais no montante de R\$ 296 mil, receitas de processos judiciais no montante de R\$ 812.

Descrição	2022	2023
Receitas de Doações/Outras	7.254	4.612
Total	7.254	4.612

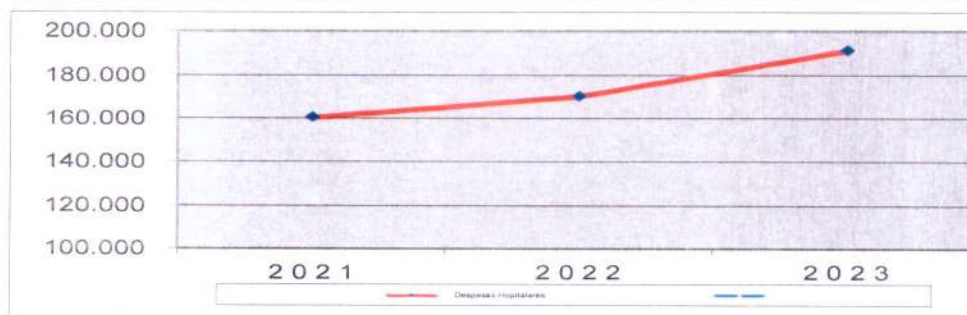
XVII) Despesas Operacionais

No exercício de 2023 os gastos com despesas operacionais tiveram um crescimento, destaca-se os custos com aumento do quadro de profissionais técnicos para atendimento e elevação no custo de medicamentos, energia elétrica, custos de manutenção e limpeza, e ainda foram apropriadas as despesas de depreciação do imobilizado no valor de R\$ 7.420 mil, segue:

Descrição	2022	2023
Honorários Médicos	49.344	55.104
Despesas com Pessoal	65.311	75.356
Despesas com Medicamentos	37.087	40.552
Despesas Manutenção e Outras	12.346	13.023
Depreciação de Bens	6.360	7.420
Total	170.448	191.455

Despesas Operacionais

Descrição	2021	2022	2023
Despesas Hospitalares	160.697	170.448	191.455
Total	160.697	170.448	191.455



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 2022 e 31 de dezembro de 2023

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

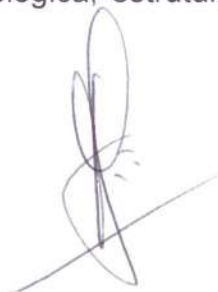
3.3.1. Resultado Financeiro

Durante o ano de 2023 foram incorridas despesas financeiras no valor de R\$ 3.381 mil, inerentes a juros de empréstimos bancários, juros sobre impostos parcelados e outros. As receitas financeiras realizadas no valor de R\$ 20.336 mil, decorrentes de rendimentos de aplicações.

Descrição	2022	2023
Despesas incorridas no ano	(4.430)	(3.381)
Receitas realizadas no ano	16.932	20.336
Total	12.502	16.955

3.3.2. Superávit Operacional do Exercício

O **superávit do exercício** de 2023 foi no valor de **R\$ 70.699 mil**, compreendido pela diferença positiva de todas as receitas e despesas do exercício, e o **superávit operacional** obtido foi de **R\$ 33.274 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.



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

CNPJ 59.981.712/0001-81

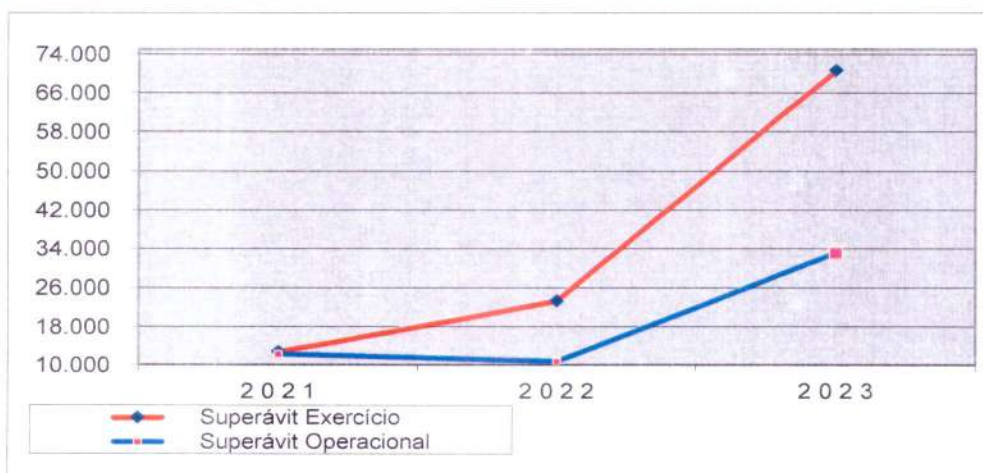
Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2023

Notas Explicativas

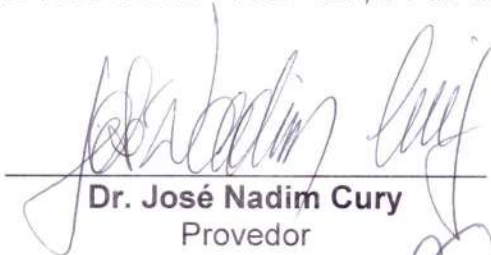
(em milhares de reais – R\$ 000)

Superávit do Exercício

Descrição	2021	2022	2023
Superávit Exercício	12.903	23.409	70.699
Superávit Operacional	12.401	10.838	33.274



São José do Rio Preto - SP, 31 de dezembro de 2023.


Dr. José Nadim Cury
Provedor


Dr. Márcio Svetlic
1º Tesoureiro


Adelino Esteves Correia
TCCRC – 1RJ021904 / S-9