

BALANÇO



IRMANDADE DA SANTA CASA DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

RELATÓRIO DA MESA ADMINISTRATIVA

Senhores Membros da Irmandade: Em obediência as disposições legais e estatutárias, temos a satisfação de submeter à apreciação de V.sas. o Balanço Patrimonial, Demonstração do superávit, Demonstração das Mutações do Patrimônio Social, Fluxo de caixa e Notas Explicativas relativas ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2025. São José dos Campos, 07 de Março de 2026.

Balanços Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2025 e de 2024 Em Reais			Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024 - Em Reais					
Nota	2025	2024	Nota	2025	2024	Patrimônio Social	Superávit/ (Déficit) Acumulado	Total
ATIVO CIRCULANTE	98.002.768	89.347.320	PASSIVO CIRCULANTE	75.230.277	77.652.875			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4 84.825	1.482.003	Fornecedores	26.909.249	32.509.813			
Realizável	97.917.943	87.865.317	Prestadores Médicos	14.879.151	13.460.482			
Aplicações	5 30.210.180	24.897.067	Obrigações Trabalhistas	5.953.308	5.244.617			
Títulos e Créditos a Receber	6 - 6.1 53.532.959	51.356.972	Provisões Trabalhistas	4.444.735	4.217.263			
Estoque	7 13.073.062	10.845.579	Acordo Trabalhista	414.752	-			
Mensalidade Cursos	7 438.457	540.931	Tributos e Contribuições a Recolher	11 2.614.653	2.605.259			
Outros Créditos a Receber	7 663.285	224.768	Tributos e Contribuições a Recolher - Parcelamento	12 171.004	302.912			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	178.916.164	171.667.485	Empréstimos e Financiamentos	13 16.291.674	15.868.771			
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	16.766.815	17.233.623	Cartões de Créditos	13 1.354.657	1.218.910			
Outros Créditos a Receber	8 16.766.815	17.233.623	Projetos a Realizar	14 910.386	1.100.679			
IMOBILIZADO	212.772.648	197.748.877	Outros Passivos Circulantes	15 1.286.709	1.124.169			
(-) DEPRECIACÃO	(53.187.935)	(45.597.146)	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	87.026.594	94.720.059			
IMOBILIZADO LÍQUIDO	9 159.584.713	152.151.731	Provisões Contingências Cível e Trabalhista	26 262.968	1.331.629			
INTANGÍVEL	10 2.564.636	2.282.130	Empréstimos e Financiamentos	13 60.606.955	78.188.788			
TOTAL DO ATIVO	276.918.932	261.014.805	Tributos e Contribuições a Recolher - Parcelamento	12 5.947.457	5.947.457			
			Projetos a Realizar	16 8.871.967	8.071.071			
			Outros Passivos não Circulantes	17 11.337.248	1.181.114			
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	114.662.061	88.641.871			
			Patrimônio líquido	114.662.061	88.641.871			
			TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	276.918.932	261.014.805			

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstração do Resultado Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024 Em Reais

Nota	2025	2024
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	445.423.042	385.897.140
Convênios	316.562.837	279.107.475
Mensalidades Alunos Pagantes	19 1.258.409	1.872.187
Mensalidades Concedidas em Bolsas de Estudos	20 238.883	418.430
SUS	71.198.802	58.524.320
SUS - Complementos Portarias e Resoluções	18 1.711.438	-
SUS Paulista	48.811.931	39.077.570
Contratuais Davita - Valeclin	2.413.075	2.138.301
IAC	2.388.543	2.388.543
Rede Cegonha	844.324	844.323
Sustentável	-	1.122.650
Resoluções - Portarias	18 -	605.341
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(9.214.321)	(3.669.468)
(-) Glosas	(8.969.570)	(3.239.361)
(-) Devoluções de Mensalidades/Anuidades	19 (9.669)	(13.677)
(-) Bolsas de Estudos Concedidas	20 (235.683)	(416.430)
TOTAL RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	436.208.721	382.227.672
DESPESAS COM AS OPERAÇÕES E ADMINISTRATIVAS	(403.883.159)	(350.678.494)
Serviços Médicos hospitalares	(131.301.591)	(115.542.403)
Pessoal, Encargos e Benefícios	(102.732.437)	(97.649.322)
Insumos	(133.427.941)	(105.801.785)
Serviços Contratados Terceiros	(13.407.682)	(11.519.499)
Depreciação	9 (8.116.480)	(7.852.682)
Amortização	(70.822)	(51.152)
Manutenção Geral	(2.317.012)	(2.204.977)
Provisão para Perdas	(4.800.000)	(2.200.000)
Utilidades	(4.699.412)	(4.972.119)
Aluguéis	(3.009.782)	(2.884.555)
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) OPERACIONAL LÍQUIDO	32.325.562	31.549.178
OUTRAS RECEITAS / DESPESAS	6.056.238	3.638.788
Serviços Voluntários	29 (1.170.461)	(1.126.526)
Despesas Gerais	23 (2.748.307)	(3.198.687)
Patrimoniais - Aluguéis	21 263.563	221.818
Subvenções com Restrição	1.963.850	1.150.824
Emenda Parlamentar	18 1.200.000	2.036.211
Auxílio Solidária	769.436	694.113
Doações	14.593	59.500
Receitas Diversas	22 4.593.103	2.675.009
Serviços Voluntários	29 1.170.461	1.126.526
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	38.381.800	35.187.966
DESPESAS E RECEITA FINANCEIRAS LÍQUIDAS	(10.361.193)	(12.609.937)
Despesas Financeiras	(13.895.993)	(15.275.974)
Receitas Financeiras	3.534.800	2.666.038
IMUNIDADE PREVIDENCIÁRIA USUFRUÍDA		
Imunidade Previdenciária Usufruída	25 24.920.314	23.306.327
Imunidade Previdenciária Usufruída	25 (24.920.314)	(23.306.327)
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	28.020.607	22.578.029

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstração das Demonstrações do Fluxo de Caixa Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024 Em Reais

ATIVIDADES OPERACIONAIS:	2025	2024
Superávit (déficit) do período	28.020.607	22.578.029
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas Atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	8.187.302	7.903.835
Baixas na alienação sobre ativos imobilizados e intangíveis	242.276	804.569
Ajustes de Exercícios anteriores	(2.000.417)	(3.590.297)
Redução (aumento) do ativo		
Créditos de operações	(796.287)	(6.791.633)
Bens e títulos a receber	(3.943.225)	(3.005.086)
Realizável a longo prazo	466.809	(7.300.962)
Aumento (redução) do passivo		
Débitos Serviços Médicos	1.418.669	1.361.931
Provisões Trabalhistas	227.473	(199.992)
Tributos e encargos sociais a recolher	(122.515)	(573.053)
Débitos diversos Passivo Circulante	(4.504.873)	11.886.411
Débitos diversos Passivo não circulante	9.888.368	(2.402.543)
Geração (Utilização) de caixa proveniente das atividades	37.084.186	20.671.769
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aumento de ativos imobilizados	(15.765.534)	(20.794.120)
Aumento de ativos intangíveis	(379.531)	(58.470)
Geração (Utilização) de caixa em atividades de investimentos	(16.145.065)	(20.852.590)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Aumento de empréstimos (curto prazo e longo prazo)	61.187.205	209.644.840
Pagamento de empréstimos (curto prazo e longo prazo)	(78.210.389)	(200.219.149)
Geração (Utilização) de caixa em atividades de financiamentos	(17.023.184)	9.425.691
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	3.915.937	9.244.870
Caixa e equivalentes mais aplicação de curto prazo no Início do Período	26.379.069	17.134.199
Caixa e equivalentes mais aplicação de curto prazo no Fim do Período	30.295.006	26.379.069
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	3.915.937	9.244.870

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

IRMANDADE DA SANTA CASA DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024 Em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Irmandade da Santa Casa de São José dos Campos, fundada em 15 de agosto de 1899, é uma Sociedade Civil de natureza e finalidades filantrópicas de caráter geral, sem intuíto lucrativos, com sede e foro em São José dos Campos, Estado de São Paulo. É uma entidade filantrópica sem fins lucrativos, que pertence, é administrada e mantida pela Irmandade.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e a legislação específica de Entidades Sem Fins Lucrativos.

2.1 A autorização para a conclusão destas demonstrações financeiras/contábeis individuais e consolidadas pela Diretoria foi realizada em 19 de fevereiro de 2026.

3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Irmandade da Santa Casa de São José dos Campos.

b) Apuração do resultado do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios.

c) Estimativas contábeis

Na elaboração das demonstrações financeiras, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos, e outras transações. As demonstrações incluem, portanto, estimativas referentes a provisões, créditos a receber e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Provisão estimativa para créditos de liquidação duvidosa

As contas a receber são registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos. A provisão estimativa para créditos de liquidação duvidosa é calculada por valor suficiente para cobrir eventuais perdas desses créditos.

Títulos e Créditos a receber

As contraprestações pecuniárias a receber são registradas pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos. Baseada na análise dos valores a receber em aberto, a Administração da entidade entende não ser necessária a constituição de provisão para devedores duvidosos.

Estoques

São demonstrados ao custo médio das compras, que não excedem o custo de reposição ou valor líquido de realização.

Ativo imobilizado

Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.

É demonstrado ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada dos bens.

Ativo Intangível

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade. Os ativos intangíveis com vida útil definida são geralmente amortizados de forma linear no decorrer de um período estimado de benefício econômico.

Redução ao valor recuperável

Não houve indicações de perda de valor do ativo imobilizado, ativo intangível e estoques. Portanto, a Entidade não identificou qualquer evidência que justifique a necessidade de provisão.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

4. CAIXAS EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2025	2024
Caixa	17.349	21.066
Banco conta corrente sem restrição	67.475	1.460.936
Banco do Brasil	-	12.149
Santander	65.836	1.433.446
Itaú	1.473	10.551
Bradesco	-	5.289
Daycoval	166	-
Banco conta corrente com restrição	1	1
Banco do Brasil (Emendas)	1	1
Bradesco (BNDES)	-	-
Total Geral	84.825	1.482.003

5. APLICAÇÕES

Descrição	2025	2024
Banco Aplicação sem restrição	27.124.608	20.607.779
Banco do Brasil	356.963	985.460
Santander	11.605.212	6.902.155
XP Investimentos	10.079.725	4.399.612
Banco BTG	2.990.870	3.036.493
Bradesco	1.573.380	5.284.059
Daycoval	518.458	-
Banco Aplicações com restrição	3.085.572	4.289.288
Banco do Brasil (Emendas)	321.183	328.168
Caixa Econômica Federal	15.285	1.531.949
Bradesco (BNDES)	2.749.104	2.429.171
Total Geral	30.210.180	24.897.067

6. TÍTULOS E CRÉDITOS A RECEBER

Descrição	2025	2024
Convênio	11.598.305	13.834.121
Particular	187.940	229.996
Glosa a Recursar	2.196.775	2.721.995
Glosas Recursadas	10.035.447	13.059.760
Cartão Crédito a Receber	139.997	188.169
Total	24.158.464	30.034.041

6.1 SUS E INCENTIVOS

Descrição	2025	2024
SUS Ambulatório a Receber	1.338.301	499.165
SUS AIH a Receber	2.234.211	1.698.081
Total	3.572.512	2.197.246

SUS Extra teto

8.212.611 8.446.029

SUS Paulista

8.186.230 6.650.364

Incentivos - Iac e Rede Cegonha

1.649.105 269.406

Subvenções a receber

1.379.700 -