

8. OUTROS CRÉDITOS A RECEBER A LONGO PRAZO

Descrição	2025	2024
Depósitos Judiciais Cíveis	441	441
Cobranças Judiciais Convênios	16.525.140	17.027.994
Depósito Caução - Aluguel	88.697	88.697
Consórcio	152.537	116.491
(-) Transação Matriz e Filial	(1.597.232)	(444.550)
Transação Matriz	462.730	243.852
Transação Filial	1.134.502	200.698
Total	16.766.815	17.233.623

9. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

Descrição	Taxa		Saldo	Baixas	Transferências	Saldo
	Anual	31.12.2024				
Custo	%					
Terrenos	35.597.830	61.511	-	-	-	35.659.341
Edificações	4% 90.877.620	738.552	-	-	-	91.616.172
Imóvel	4% 5.478.327	8.039.496	(32.557)	-	-	13.485.266
Instalações	10% 3.877.762	73.465	(9.045)	-	-	3.942.182
Máquinas e equipamentos	10% 43.364.305	2.006.801	(480.695)	(3.240)	44.887.171	
Computadores e periféricos	20% 4.648.119	904.382	(64.437)	22.025	5.510.088	
Móveis e utensílios	10% 8.204.277	495.405	(8.075)	3.240	8.694.851	
Veículos	20% 169.311	-	-	-	-	169.311
Obras em andamento	1.261.881	-	-	-	-	1.261.881
Benf. Em bens de terceiros	4% 4.269.444	-	-	-	-	4.269.444
Obra Central de Imagens	4% -	3.445.923	(168.982)	-	-	3.276.941
Total	197.748.876	15.765.534	(763.788)	22.025	212.772.648	

Depreciação Acumulada

Descrição	Taxa	Saldo	Adições	Baixas	Transferências	Saldo
	Anual	31.12.2024				31.12.2025
Edificações	(16.898.767)	(3.033.922)	-	-	-	(19.932.689)
Imóvel	(441.441)	(219.133)	32.557	-	-	(628.017)
Instalações	(669.973)	(147.732)	6.037	-	-	(811.667)
Máquinas e equipamentos	(20.438.222)	(3.082.710)	427.719	3.240	(23.089.974)	
Computadores e periféricos	(2.372.500)	(551.577)	53.499	(13)	(2.870.590)	
Móveis e utensílios	(4.071.256)	(493.896)	2.563	(3.240)	(4.565.829)	
Veículos	(134.327)	(40.000)	-	-	(174.327)	
Beneficiários bens de terceiros	(570.660)	(428.070)	-	-	(998.731)	
Imóvel Vilaça 893	-	(116.111)	-	-	(116.111)	
Total	(45.597.147)	(8.113.151)	522.376	(13)	(53.187.935)	

10. MOVIMENTAÇÃO DO INTANGÍVEL

Descrição	Taxa		Saldo	Baixas	Transferências	Saldo
	Anual	31.12.2024				
Intangível						
Sistema de Computação - Software	20%	3.436.763	379.531	-	(22.025)	3.794.270
Total		3.436.763	379.531	-	(22.025)	3.794.270

Descrição	Taxa		Saldo	Baixas	Transferências	Saldo
	Anual	31.12.2024				
Amortização Acumulada						
Sistema de Computação - Software	(1.154.633)	(75.014)	-	13	(1.229.634)	
Total	(1.154.633)	(75.014)	-	13	(1.229.634)	

11. TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

Descrição	2025	2024
FGTS (Folha Pagamento)	828.601	735.808
IRRF (Folha Pag., Terceiros PF e Terceiros PJ)	650.769	700.644
INSS (Folha Pag. e Terceiros)	653.124	607.094
CSLL/PIS/COFINS (Terceiros)	441.889	492.414
ISS (Impostos e Taxas Municipais)	198	29.346
Outros (IPTU e Contribuições Sindical - Confederativa)	40.072	39.953
Total	2.614.653	2.605.259

12. TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER - PARCELAMENTO

Descrição	Código	Tipo	Vencimento	Passivo		2025		2024	
				Circulante	Não Circulante	Total	Total		
Imposto de Renda	1285	Prosus	31/08/2027	-	2.748.099	2.748.099	2.748.099	2.748.099	
FGTS	324	-	01/07/2027	171.004	-	171.004	302.912	302.912	
Imposto de Renda	1194	Prosus	31/08/2027	-	988.769	988.769	988.769	988.769	
Previdência Social	1233	Prosus	31/08/2027	-	2.210.589	2.210.589	2.210.589	2.210.589	
Total				171.004	5.947.457	6.118.461	6.250.369	6.250.369	

Nota Prosus: A Irmandade da Santa Casa de São José dos Campos requereu a adesão ao Programa de Fortalecimento das Entidades Privadas Filantrópicas e das Entidades sem Fins Lucrativos que atua na Área da Saúde e que participam de forma complementar ao Sistema Único de Saúde (PROSUS) tal pedido de moratória foi DEFERIDO, nas condições estabelecidas pela Lei nº 12.873, de 24 de outubro de 2013 e Portaria Conjunta PGFN / RFB nº 3 de fevereiro de 2014, alcançando as dívidas tributárias e não tributárias, inclusive com exigibilidade suspensa, vencidas até 31 de março de 2014 e com o deferimento dos processos administrativos nº 13884.720313/2015/16 e nº 13884.720312/2015-71 em trâmite na Receita Federal e Procuradoria sucessivamente.

13. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Descrição	Tipo	Taxa	No. Parcelas	Venc.	C. Prazo	L. Prazo	2025	2024
							Total	Total
Banco Fomento BNDES	DESENVOLVE SP	0,28% a.m	1	15/01/2025	-	-	-	944.582
Bradesco	EMPRÉSTIMO	1,20% a.m	46	13/10/2028	5.025.374	9.213.185	14.238.558	19.263.932
Bradesco	LEASING	1,38% a.m	12	11/12/2026	118.272	-	118.272	236.545
Bradesco	EMPRÉSTIMO	0,34% a.m	20	13/08/2027	1.968.455	1.173.459	3.141.914	5.362.664
Brasil	FINANCIAMENTO	1,41% a.m	12	10/12/2026	352.629	-	352.629	880.844
Brasil	EMPRÉSTIMO	0,38% a.m + CDI	28	10/04/2028	2.713.090	3.143.025	5.856.115	8.932.618
Itaú	EMPRÉSTIMO	0,33% a.m	9	30/09/2026	688.683	-	688.683	1.742.230
Safra	LEASING	1,41% a.m	0	20/09/2025	-	-	-	70.503
Santander	EMPRÉSTIMO	0,36% a.m	50	15/06/2027	7.944.239	23.183.662	31.127.901	39.371.491
Santander	EMPRÉSTIMO	0,41% a.m	154	15/10/2038	1.341.996	30.528.228	31.870.224	34.714.759
Aymore	FINANCIAMENTO	0,69% a.m	20	25/08/2027	372.414	248.276	620.691	-
Daycoval	LEASING	1,66% a.m	33	17/06/2028	140.919	249.788	390.708	-
Total Principal					20.666.072	67.739.624	88.405.696	111.520.167
Juros e Encargos a Apropriar.					(4.374.398)	(7.132.670)	(11.507.068)	(17.462.068)
Total Geral					16.291.674	60.606.955	76.898.629	94.057.559

13.1. EMPRÉSTIMO OBRABNDES

No exercício 2025, a Irmandade da Santa Casa de São José dos Campos se manteve adimplente com as exigências contidas em contrato referente ao Financiamento do crédito sob nº 20.2.0318.1 do BANCO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO SOCIAL - BNDES, mantendo todos os cumprimentos das exigências. Entre as obrigações especiais da beneficiária contidas em contrato:

Manter os seguintes índices econômico-financeiros apurados com base em demonstrações financeiras auditadas por empresa de auditoria independente registrada na Comissão de Valores Mobiliários (CVM), conforme o que segue:

a) A partir do exercício de 2022 e durante a vigência do Contrato de Financiamento: **(Divida Líquida/EBITDA) igual ou inferior a 3,5.**

Os termos mencionados nos itens a e b têm para efeitos deste Contrato, os seguintes significados:

a) **Divida Líquida** = Dívida Onerosa (Empréstimos e Financiamentos, Debêntures Financiamentos por Arrendamento Financeiro e outros passivos com características semelhantes, classificados no Passivo Circulante ou Não Circulante), deduzida dos valores da caixa e equivalentes de caixa e das aplicações financeiras.

b) **EBITDA** = resultado líquido do período, acrescido dos tributos sobre o lucro, das despesas financeiras líquidas das receitas financeiras e das depreciações, amortizações e exaustões:

Descrição	2025	2024
(+) Receita	449.803.158	392.857.714
(-) Despesa	(421.782.551)	(370.279.685)
(=) Superávit/Déficit	28.020.607	22.578.029
(+) Provisão perdas	4.800.000	2.200.000
(+) Depreciação e Amortização	8.187.302	7.903.835
(+) Taxas/Tributos/Contingências legais	521.408	1.518.606
(+) Despesas financeiras	13.895.993	15.275.974
(-) Receitas Financeiras	(3.534.800)	(2.666.038)
Total Ebitda	51.890.511	46.810.406

Portanto: **Divida líquida/Ebitda** = Volume de dívidas (Passivo Oneroso) – Disponibilidades/EBITDA:

Descrição	2025	2024
Passivo Oneroso (empréstimos e financiamentos) (+)	76.898.629	94.057.559
Disponibilidades (caixas, bancos, aplicações) (-)	(30.295.006)	(26.379.069)
Divida Líquida	(-) 46.603.487	67.678.490
Ebitda	(/) 51.890.511	46.810.406
Divida Líquida / Ebitda (realizado)	(=) 0,90	1,44
Divida Líquida / Ebitda (esperado)	igual ou menor a 3,5	igual ou menor a 3,5

14. PROJETOS A REALIZAR

Descrição	2025	2024
Projeto CMB	871.130	955.762
Repasso Piso Enfermagem	39.256	144.917
Total	910.386	1.100.679

15. OUTROS PASSIVOS CIRCULANTES

2025	2024	
Conta de Energia	162.926	55.666
Cheques a Pagar	8.378	46.624
Comgás	70.263	52.601
Conta de Água	141.249	119.882
Conta Telefônica	7.894	11.827
Aluguéis	69.082	66.533
Acordo Processos Cíveis	167.215	167.215
Deposito Antecipado - Paciente	305.930	270.488
Santander - Contrato Comercial	333.333	333.333
Adiantamentos de Clientes	20.440	-
Total	1.286.709	1.124.169

16. SUBVENÇÕES A REALIZAR (LP)

2025	2024	
Projetos a Realizar	6.855.599	5.753.221
Subvenções	2.016.367	2.317.850
Total	8.871.967	8.071.071

17. OUTROS PASSIVOS NÃO CIRCULANTES

2025	2024	
Transação Filial	462.730	243.852
Transação Matriz	1.134.502	200.698
(-) Transação Matriz e Filial	(1.597.232)	(444.550)
Santander Contrato	361.111	694.445
Acordo Trabalhista	176.137	486.669
Fornecedores	10.800.000	-
Total	11.337.248	1.181.114

18. APLICAÇÕES DE SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos, assim como devoluções realizadas no exercício, conforme quadro abaixo.

2025:

Descrição	Projeto	Modalidade	2025	2024
SUS	Complementos Resoluções	Custeio	1.711.438	-
Resoluções - Portarias	Produção Cirurgias Eletivas	Custeio	-	605.341
Emenda Parlamentar	Estadual (SP Sem Papel)	Custeio	-	2.089.223
Emenda Parlamentar	Estadual	Custeio	500.000	-
Emenda Parlamentar	Federal	Incremento MAC	700.000	-
Emenda Parlamentar	Estadual	Devoluções Convênios	-	(53.012)
Total			2.911.438	2.641.551
Emenda Parlamentar	Estadual (Convênios)		985.500	950.000
Emenda Parlamentar	Federal		138.786	3.051.926
Total			1.124.286	4.001.926
Total Geral			4.035.723	6.643.477

19. MENSALIDADES ALUNOS PAGANTES

Descrição	2025	2024
Mensalidades Cursos Livres	334.806	346.308
Mensalidades Cursos Técnicos	723.907	1.126.267
Mensalidades Pós-Graduação	197.696	199.612
(-) Devoluções Mensalidades Cursos	(9.068)	(13.677)
Total	1.247.341	1.658.510

20. MENSALIDADES CONCEDIDAS EM BOLSAS DE ESTUDOS

No exercício de 2025 as gratuidades praticadas na Atividade de Educação foram contabilizadas e estão devidamente discriminadas tanto o número de atendidos, bem como os valores correspondentes a esses benefícios, conforme dispõe na Lei Complementar nº 187 de 16 de dezembro de 2021 e Decreto nº 11.791 de 2023. Calculadora de Bolsas – CEBAS: Relação de Matriculados, Bolsistas e Bolsas Integrais 100% (gratuidade) em 2025:

Educação Profissional

Dados de alunos e bolsistas no último ano de período (PROSUS) ANEXO VII ANTEPROJETO (art. 52, § 1º da Decreta 11.791/2023)	Associação à Educação Básica				Livre Oferta		Educação Superior	
	Educação Profissional Técnica de Nível Médio		Curso Normal		Formação inicial e continuada	Demais Cursos de Qualificação Profissional	Curso Superior de Tecnologia (graduação)	
	Articulação integrada (durante a etapa profissional)	Subsequente	Em nível médio (durante)	Com aproveitamento (após nível médio regular)				
Total de alunos matriculados, inclusive bolsistas	0	152	0	0	0	0	0	
Bolsistas integrados da Lei Complementar nº 187 de 2021 (art. 52 I)	0	35	0	0	0	0	0	
Outros bolsistas integrados (art. 52, II)	0	0	0	0	0	0	0	
Alunos não contemplados a partir de 90 dias, cujas matrículas tenham sido reanuladas (art. 52, III)	0	0	0	0	0	0	0	
Alunos pagantes	0	117	0	0	0	0	0	
Bolsas a serem concedidas (bolsas a integrar a network concedidas)		73						