
**ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ
DE BARRA BONITA**

CNPJ: 44.745.024/0001-45

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

31 de dezembro de 2024 e 2023

ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA
CNPJ 44.745.024/0001-45
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	2024	2023	PASSIVO	Nota	2024	2023
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa				Fornecedores	9	2.479.391	2.219.709
Caixa	4	925.451	458.628	Empréstimos e Financiamentos	10	152.389	320.120
Contas Correntes - Sem Restrição		2.629	488	Obrigações Trabalhistas	11	1.396.094	1.053.569
Aplicações - Sem Restrição		295.629	169.465	Honorários Médicos a Repassar	12	2.380.119	2.314.623
Aplicações - Com Restrição		441.099	116.715	Obrigações Sociais e Tributárias	13	1.101.880	703.590
		186.094	171.960	Parcelamentos Tributários	15	874.843	1.115.964
				Obrigações Judiciais	16	1.131.618	1.163.787
Créditos a Receber		1.798.471	1.402.073	Outras Obrigações	14	157.708	157.708
Contas a Receber	5	1.633.173	1.380.477	Subvenções a Realizar		186.094	171.960
Outros Créditos	6	165.298	21.596				
Estoques	7	680.520	533.988				
Estoques		680.520	533.988				
TOTAL CIRCULANTE		3.404.442	2.394.690	TOTAL CIRCULANTE		9.860.135	9.221.029
NÃO CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado	8	5.478.279	5.311.702	Parcelamentos Tributários	15	1.867.935	1.850.413
Imobilizado sem Restrição		8.608.705	8.430.203	Empréstimos e Financiamentos	10	2.365.811	1.780.156
(-) Depreciação Acumulada sem Restrição		- 4.292.601	- 4.035.008	Receitas Diferidas	19	1.162.174	916.507
Imobilizado com Restrição		1.923.416	1.527.516	Provisão para Contingências	20	50.000	50.000
(-) Depreciação Acumulada com Restrição		- 761.241	- 611.009	TOTAL NÃO CIRCULANTE		5.445.920	4.597.075
TOTAL NÃO CIRCULANTE		5.478.279	5.311.702				
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				Patrimônio Social	21	- 9.455.676	- 9.897.822
				Ajuste de Avaliação Patrimonial	22	3.390.942	3.514.727
				Superávit/Déficit do Exercício	21	- 358.602	271.383
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		- 6.423.336	- 6.111.712
TOTAL DO ATIVO		8.882.721	7.706.392	TOTAL DO PASSIVO		8.882.721	7.706.392

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Barra Bonita, 31 de dezembro de 2024.

  2   

ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA
CNPJ 44.745.024/0001-45
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Valores expressos em reais)

RECEITAS	Nota	2024	2023
Atendimentos ao SUS		4.751.768	4.910.328
Atendimentos SUS Paulista	30	2.294.009	-
Convênio Pronto Socorro - Prefeitura de Barra Bonita		6.158.223	5.298.572
Convênio Disponibilidade - Prefeitura de Barra Bonita		4.157.747	2.916.515
Convênio Ortopedia - Prefeitura de Barra Bonita		269.775	214.850
Convênio Pronto Socorro - Prefeitura de Igarapu do Tiête		592.896	4.026.740
Convênio Ortopedia - Prefeitura de Igarapu do Tiête		146.115	169.260
Atendimentos a Convênios e Particulares		1.357.973	1.037.688
(-) Abatimentos - Glosas	-	82.620	77.194
		19.645.886	18.496.759
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custo de Pessoal	-	9.527.443	8.748.585
Custo de Serviços de Terceiros	-	8.744.415	8.119.132
Custo de Materiais	-	3.130.934	2.741.968
	-	21.402.792	19.609.685
RESULTADO BRUTO		1.756.906	1.112.926
DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas Administrativos e Gerais	-	4.038.180	3.443.363
Financeiras Líquidas	-	931.004	958.180
Outras Despesas Operacionais	-	132.100	13.682
	-	5.101.284	4.415.224
RECEITAS OPERACIONAIS			
Receitas com Trabalhos Voluntários	25	43.200	36.000
Receitas com Isenções Usufruídas	26	2.121.780	2.083.056
Outras Receitas Operacionais		564.042	731.461
		2.729.022	2.850.517
RECEITAS COM SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS			
Prefeitura de Barra Bonita		2.400.952	1.954.600
Prefeitura de Igarapu do Tiête		-	178.200
Emendas Parlamentares		202.377	403.324
Complemento da Enfermagem		807.913	-
Investimento		150.232	121.771
Receitas com Campanhas e Doações		209.092	291.122
		3.770.566	2.949.017
RESULTADO (SUPERÁVIT/DÉFICIT) DO EXERCÍCIO		358.602	271.383

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Barra Bonita, 31 de dezembro de 2024.

   3   

ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA

CNPJ 44.745.024/0001-45

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023

(Valores expressos em reais)

	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit ou Déficit do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2022	- 9.107.013	3.638.511	- 452.323	- 5.920.825
Transferência de Superávit/Déficit para Patrimônio Social	- 452.323	-	452.323	-
Realização dos Valores de Avaliação Patrimonial	123.785	123.785		462.271
Ajuste de Exercícios Anteriores	- 462.271		271.383	271.383
Superávit do Período Corrente - 2023				
Saldo em 31 de dezembro de 2023	- 9.897.822	3.514.726	271.383	- 6.111.712
Transferência de Superávit/Déficit para Patrimônio Social	271.383		- 271.383	
Realização dos Valores de Avaliação Patrimonial	123.785	123.785		46.978
Ajuste de Exercícios Anteriores	46.978		- 358.602	358.602
Déficit do Período Corrente - 2024				
Saldo em 31 de dezembro de 2024	- 9.455.676	3.390.942	- 358.602	- 6.423.336

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Barra Bonita, 31 de dezembro de 2024.





 4 





ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA
CNPJ 44.745.024/0001-45
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(Valores expressos em reais)

*Método Indireto

1 - Das Atividades Operacionais	2024	2023
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Déficit/Superávit do Exercício	- 358.602	271.383
Depreciação	467.419	402.812
Ajuste de Exercícios Anteriores	46.978	- 462.271
Subvenções de Imobilizados Diferidas	245.667	311.080
Provisão para Contingências	-	-
(=) Resultado Ajustado	<u>401.462</u>	<u>523.004</u>
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Contas a Receber	- 252.696	- 44.436
Estoques	- 146.532	48.595
Outros Créditos	- 143.702	404.024
Subvenções a Receber	-	54.000
(=) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	<u>- 542.929</u>	<u>462.182</u>
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	259.682	- 1.134.163
Obrigações Trabalhistas	342.525	19.018
Honorários Médicos a Repassar	65.496	- 128.532
Obrigações Sociais e Tributárias	398.290	18.627
Parcelamentos Tributários	- 223.599	79.345
Obrigações Judiciais	- 32.169	1.034.778
Outras Obrigações	-	- 18.302
Subvenções a Realizar	14.134	- 323.195
(=) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	<u>824.360</u>	<u>- 452.425</u>
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	<u>682.893</u>	<u>532.761</u>
2 - Das Atividades de Investimentos		
Aquisição de Imobilizado	- 574.402	- 447.571
Baixas do Imobilizado	- 59.594	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>- 633.995</u>	<u>- 447.571</u>
3 - Das Atividades de Financiamento		
(-) Empréstimos e Financiamentos a Pagar	417.925	- 281.738
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	<u>417.925</u>	<u>- 281.738</u>
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2+3)	<u>466.824</u>	<u>- 196.548</u>
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO PERÍODO	458.628	655.176
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	466.824	- 196.548
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO FINAL DO PERÍODO	925.451	458.628

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Barra Bonita, 31 de dezembro de 2024.

5

ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA

Notas explicativas às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(valores expressos em reais)

1 Contexto operacional

A ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA, 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 com atendimento integral da Lei nº 6.404/76 e suas alterações, assim como a ITG 2002 e demais disposições complementares que contemplam as Entidades sem Fins Lucrativos e estão sendo divulgadas de forma comparativa aos exercícios de 2024 e 2023 e estão sendo apresentadas em moeda real.

3 Descrições das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração destas demonstrações contábeis são as seguintes:

Ativo circulante e não circulante

Os ativos estão demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, atualizações e provisão necessária para a redução ao seu valor de mercado.

3.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

Composto do caixa e contas correntes bancárias até a data do balanço.

3.2 Estoques

Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, que não excedem o valor de mercado.

3.3 Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, diminuído dos encargos de depreciação. A depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear.

Em 01 de janeiro de 2010, foi adotado o critério de custo atribuído, aos bens do ativo imobilizado, conforme descrito na nota explicativa 17 – Ajuste de Avaliação Patrimonial e foram revistas as taxas de depreciação dos bens, definidas de acordo com a vida útil econômica do bem. Para o exercício de 2024, a Entidade não identificou indicadores que pudessem alterar as vidas úteis atuais dos bens do Ativo Imobilizado.

3.4 Passivo circulante e não circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações incorridos.

3.5 Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência e considera:

- Os rendimentos, encargos e efeitos das variações monetárias, calculados a índices ou taxas oficiais, incidentes sobre os ativos e passivos da companhia, e
- Os efeitos dos ajustes dos ativos para o valor de mercado ou de realização, quando aplicável.

4 Caixa e Equivalentes de Caixa

	2024	2023
Caixa e Equivalentes de Caixa	<u>925.451</u>	<u>458.628</u>
Caixa	2.629	488
Contas Correntes - Sem Restrições	295.629	169.465
Aplicações - Sem Restrições	441.099	116.715
Aplicações - Com Restrições	186.094	171.960

5 Contas a Receber

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

	2024	2023
Contas a Receber	<u>1.633.173</u>	<u>1.380.477</u>
SUS	673.046	268.168
Prefeitura de Barra Bonita	927.617	717.507
Prefeitura de Igarapu do Tiête	-	347.806
Outros Convênios	32.510	46.996

6 Outros Créditos

	2024	2023
Outros Créditos	<u>165.298</u>	<u>21.596</u>
Adiantamentos	165.298	21.596

7 Estoques

Avaliados ao custo médio de aquisição, os estoques são compostos de materiais alocados nos setores, e que não excede o valor de mercado.

	2024	2023
Estoques	<u>680.520</u>	<u>533.988</u>
Mercadorias em Consignação	146.393	146.393
Drogas e Medicamentos	193.540	216.547
Materiais Hospitalares	291.757	133.819
Gêneros Alimentícios	9.959	6.725
Materiais de Limpeza	11.239	11.036
Materiais Descartáveis	768	997
Materiais de Escritório	14.780	7.325
Materiais Diversos	12.019	11.147
Materiais de Manutenção	66	-

8 Imobilizado

Imobilizado Sem Restrição	2023	Aquisições	Baixas	Transferências	2024
Imóveis	3.769.344	-	-	-	3.769.344
Máquinas e Equipamentos	291.680	2.198	-	-	293.878
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	1.344.463	141.304	-	-	1.485.767
Instalações	3.150	35.000	-	-	38.150
Veículos	234.894	-	-	-	234.894
Equipamentos de Informática	139.406	-	-	-	139.406
Equipamentos de Comunicação	3.381	-	-	-	3.381
Móveis e Utensílios	471.885	-	-	-	471.885
Terrenos	2.172.000	-	-	-	2.172.000
Total	8.430.203	178.502	-	-	8.608.705
Depreciação Acumulada Sem Restrição	2023	Depreciação	Baixas	Transferências	2024
Imóveis	- 2.010.317	- 150.774	-	-	- 2.161.091
Máquinas e Equipamentos	- 234.760	- 13.441	2.396	-	- 245.805
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	- 1.035.229	- 90.701	-	-	- 1.125.930
Instalações	- 3.150	- 1.458	-	-	- 4.608
Veículos	- 234.894	-	46.979	-	- 187.915
Equipamentos de Informática	- 113.710	- 4.706	-	-	- 118.416
Equipamentos de Comunicação	- 1.493	- 257	-	-	- 1.750
Móveis e Utensílios	- 401.455	- 45.632	-	-	- 447.086
Total	- 4.035.008	- 306.968	49.375	-	- 4.292.600
Imobilizado Líquido - Sem Restrição	4.395.195	- 128.466	49.375	-	4.316.104
Imobilizado Com Restrição	2023	Aquisições	Baixas	Transferências	2024
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	1.416.017	-	-	-	1.416.017
Móveis e Utensílios	22.121	-	-	-	22.121
Máquinas e Equipamentos	89.378	-	-	-	89.378
Ambulâncias e Veículos	-	395.900	-	-	395.900
Total	1.527.516	395.900	-	-	1.923.416
Depreciação Acumulada Com Restrição	2023	Depreciação	Baixas	Transferências	2024
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	- 580.611	- 126.023	10.219	-	- 696.415
Móveis e Utensílios	-	- 2.396	-	-	- 2.396
Máquinas e Equipamentos	- 30.397	- 8.938	-	-	- 39.335
Ambulâncias e Veículos	-	- 23.094	-	-	- 23.094
Total	- 611.009	- 160.451	10.219	-	- 761.241
Imobilizado Líquido - Com Restrição	916.507	235.449	10.219	-	1.162.174
Imobilizado Líquido - Geral	5.311.702	106.983	59.594	-	5.478.279

9 Fornecedores

Correspondem substancialmente a saldo a pagar por conta de aquisições de produtos e ou serviços que foram utilizados no desenvolvimento das atividades da ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA.

10 Empréstimos e Financiamentos

Refere-se a capital de terceiros, sendo instituições financeiras e empresas privadas, que são pagos com retenção de receitas de prestação de serviços a convênios.

Empréstimos e Financiamentos	Circulante	Não Circulante	2024	2023
Caixa Econômica Federal	152.389	2.365.811	2.518.200	2.100.275
TOTAL	152.389	2.365.811	2.518.200	2.100.275

11 Obrigações Trabalhistas

Registra os valores provenientes de obrigações junto a funcionários e seus respectivos encargos sociais como FGTS, INSS, além das contribuições sindicais.

	2024	2023
Obrigações Trabalhistas	1.396.094	1.053.569
Salários e Adicionais a Pagar	419.804	339.022
Provisão de Férias	838.053	572.746
Pensão Alimentícia a Repassar	457	1.294
Provisão de Férias e Encargos	-	10.709
IRRF de Funcionários a Recolher	37.407	48.598
Provisão de FGTS sobre Férias	66.324	45.820
Provisão para Passivos Trabalhistas	-	-
Repasse de Empréstimo Consignado	34.049	35.380

12 Honorários Médicos a Repassar

Refere-se a honorários médicos a serem repassados pela prestação de serviços hospitalares.

13 Obrigações Sociais e Tributárias

Registra os valores provenientes de impostos retidos e que devem ser recolhidos.

	2024	2023
Obrigações Sociais e Tributárias	1.101.880	703.590
INSS a Recolher sobre Salários	138.598	141.339
INSS de Autônomos a Recolher	6.709	1.111
FGTS a Recolher	831.548	444.706
Contribuição Assistencial	12.190	12.190
Contribuição Sindical	61.831	60.570
Contribuição Confederativa	7.283	7.283
Contribuição Social	13.745	13.745
IRRF Retido a Recolher	6.872	5.065
COFINS Retido a Recolher	14.412	9.153
PIS Retido a Recolher	3.123	1.977
CSLL Retido a Recolher	4.804	2.986
ISS a Recolher	765	3.464

14 Outras Obrigações

Compreende os valores de produções médicas a serem repassados, as mercadorias em posse da Entidade consignadas e demais parcelamentos de fornecedores.

	2024	2023
Outras Obrigações	157.708	157.708
Assistência Médica	11.315	11.315
Mercadorias em Consignação	146.393	146.393

15 Parcelamentos Tributários

15.1 Parcelamentos Curto Prazo

	2024	2023
Parcelamentos Curto Prazo	874.843	1.115.964
Parcelamento Não Previdenciário	-	181.691
Parcelamento Débitos Previdenciários 6344657	4.240	50.880
Parcelamento Previdenciário Procuradoria	4.240	50.879
Parcelamento Previdenciário Procuradoria	16.129	193.547
Parcelamento Débitos Previdenciários 6375453	24.732	26.793
Parcelamento Previdenciário Procuradoria	49.847	43.201
Parcelamento Procuradoria Demais Débitos	8.135	8.135
Parcelamento Débitos Previdenciários 6390727	44.399	41.227
Parcelamento FGTS 2021001960	14.639	14.639
Parcelamento FGTS 2021007308	136.071	136.071
Parcelamento Débitos Previdenciários 6407863	18.775	17.434
Parcelamento Débitos Previdenciários 22169	509	7.123
Parcelamento Proc. Dívida Previdenciária 53467	507	507
Parcelamento Débitos RFB 82292	52.605	48.559
Parcelamento Débitos RFB 52235	72.629	67.042
Parcelamento Débitos RFB 32216	7.485	6.909
Parcelamento Débitos RFB 92316	124.936	115.326
Parcelamento Débitos RFB 42340	97.317	89.831
Parcelamento Procuradoria 8972874	10.161	10.161
Parcelamento Débitos RFB 32302	2.004	6.011
Parcelamento Débitos RFB 52440	105.022	-
Parcelamento Procuradoria 010293599	6.558	-
Parcelamento Débitos RFB 62420	59.986	-
Parcelamento Débitos RFB 02488	13.918	-

15.2 Parcelamentos Longo Prazo

	2024	2023
Parcelamentos Longo Prazo	1.867.935	1.850.413
Parcelamento Débitos Previdenciários 6344657	-	20.610
Parcelamento Previdenciário Procuradoria	-	46.524
Parcelamento Procuradoria Demais Débitos	51.939	59.448
Parcelamento FGTS 2021001960	374.194	510.264
Parcelamento FGTS 2021007308	35.378	50.017
Parcelamento Débitos Previdenciários 639072771	12.685	50.741
Parcelamento Débitos Previdenciários 640786375	13.410	29.503
Parcelamento Débitos RFB 82292	64.745	113.304
Parcelamento Débitos RFB 52235	122.910	189.952
Parcelamento Débitos RFB 32216	12.676	13.819
Parcelamento Débitos RFB 92316	269.094	384.419
Parcelamento Débitos RFB 42340	254.523	344.354
Parcelamento Procuradoria 8972874	26.575	35.954
Parcelamento Débitos RFB 32302	-	1.503
Parcelamento Débitos RFB 52440	321.881	-
Parcelamento Débitos RFB 62420	253.414	-
Parcelamento Débitos RFB 02488	54.512	-

16 Indenizações a Realizar

	2024	2023
Indenizações a Realizar	1.131.618	1.163.787
Processo 0010259-08	-	2.000
Processo 0010519-51	-	-
Processo 0010931-79	-	1.000
Processo 0010313-46	-	15.000
Processo 0003095-68	40.323	40.323
Processo 0010419-76	8.100	38.100
Processo 1001524-54	91.003	123.503
Processo 1001323-72	30.620	30.620
Processo 1000830-27	586.281	625.586
Processo 1002255-50	287.655	287.655
Processo 0011367-08	6.000	-
Processo 0010895-42	81.636	-

17 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. Este montante está aplicado em conta bancária registradas como Aplicações - Com Restrição (nota 4), no Ativo Circulante.

18 Passivo Não Circulante

Referem-se a recursos financeiros tomados junto a instituições financeiras, parcelamentos tributários e receitas diferidas.

19 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.

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 2024 totalizou em R\$ 245.668,00, restando R\$ 1.162.174,00 já gastos com imobilizado e que serão reconhecidos em períodos subsequentes.

Imobilizado Com Restrição	2023	Aquisições	Baixas	Transferências	2024
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	1.416.017	-	-	-	1.416.017
Móveis e Utensílios	22.121	-	-	-	22.121
Máquinas e Equipamentos	89.378	-	-	-	89.378
Ambulâncias e Veículos	-	395.900	-	-	395.900
Total	1.527.516	395.900	-	-	1.923.416

Depreciação Acumulada Com Restrição	2023	Depreciação	Baixas	Transferências	2024
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	- 580.611	- 126.023	10.219	-	- 696.415
Móveis e Utensílios	-	- 2.396	-	-	- 2.396
Máquinas e Equipamentos	- 30.397	- 8.938	-	-	- 39.335
Ambulâncias e Veículos	-	- 23.094	-	-	- 23.094
Total	- 611.009	- 160.451	10.219	-	- 761.241

Imobilizado Liquido - Com Restrição	916.507	235.449	10.219	-	1.162.174
-------------------------------------	---------	---------	--------	---	-----------

20 Provisão para Contingências

Utiliza-se essa conta para registrar valores para cobrir eventuais perdas de pendências que estão sendo discutidas judicialmente e segundo o grau de risco de perda para a empresa foi dado o respectivo tratamento contábil, tais como:

- Perda provável = efetua-se lançamento da provisão
- Perda possível = não se provisiona, mas menciona-se em Nota Explicativa
- Perda remota = não se provisiona e nem se menciona em Nota Explicativa

2024

Provável 50.000
Possível 1.820.378

Total 1.870.378

21 Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, e o déficit apurado neste exercício no valor de R\$ 358.601,60, será incorporado ao Patrimônio Social após a aprovação do balanço em assembléia geral.

22 Ajuste de Avaliação Patrimonial

Anualmente, é realizado desta conta, em contrapartida do Patrimônio Social, os valores referente a mais valia dos bens avaliados, em decorrência de sua utilização, multiplicando o valor da mais valia apurada pela nova taxa de depreciação assumida, sendo o valor de R\$ 123.784,62 devidamente reconhecido.

23 Receitas e Despesas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime da Competência, 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. As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

24 Atendimento ao SUS

A ASSOCIAÇÃO DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA, em atendimento ao inciso II do artigo 9º da LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021, a Entidade apresentou em 2024 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:

Atualização do CNES (mais recente): 31/12/2024

Competência Apresentação (Ano): 2024

Competência		Internação					Ambulatório/ Pronto Socorro			% SUS Mensal
Mês	Ano	SUS		Não-SUS		% SUS Internação	SUS	Não-SUS	% SUS	
		Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia		Qtde.	Qtde.	Ambulatório	
Janeiro	2024	150	597	17	40	89,82%	6027	291	95,39%	92,61%
Fevereiro	2024	143	585	12	39	92,25%	5226	250	95,43%	93,84%
Março	2024	151	500	20	53	88,30%	6307	294	95,54%	91,92%
Abril	2024	179	744	36	66	83,25%	6611	253	96,31%	89,78%
Mai	2024	174	782	22	73	88,77%	6798	212	96,97%	92,87%
Junho	2024	183	742	28	66	86,72%	5793	207	96,55%	91,64%
Julho	2024	155	571	17	43	90,11%	4935	242	95,32%	92,72%
Agosto	2024	153	524	11	28	93,29%	5809	263	95,66%	94,48%
Setembro	2024	183	697	28	70	86,72%	6455	279	95,85%	91,29%
Outubro	2024	184	638	21	50	89,75%	5413	370	93,60%	91,68%
Novembro	2024	184	592	36	86	83,63%	5383	242	95,69%	89,66%
Dezembro	2024	149	544	15	31	90,85%	5442	226	96,01%	93,43%
Total (SEM INCENTIVO)	2024	1.988	7.516	263	645	88,31%	70199	3.129	95,73%	92,02%

Percentual de Atendimento ao SUS Internação no ano 2024 foi de: 88,31 %

Percentual de Atendimento ao SUS Ambulatorial no ano 2024 foi de: 95,73

Percentual de Atendimento ao SUS Total no ano 2024 foi de: 92,02%

25 Trabalho Voluntário

Atendendo a Resolução CFC nº 1.409 de 21/09/2013, que através da ITG 2002, 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 DO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO JOSÉ DE BARRA BONITA. A mensuração destes trabalhos foi feita com base nas horas despendidas, avaliadas pelo valor de mercado regional.

2024				2023		
	Horas	Valor H	Valor	Horas	Valor H	Valor
Presidência	216,0	60,00	12.960,00	240,0	60,00	14.400,00
Vice-Presidente	144,0	60,00	8.640,00	180,0	60,00	10.800,00
Tesoureiro	216,0	60,00	12.960,00	240,0	60,00	14.400,00
Pres. Conselho de Adm	144,0	60,00	8.640,00	180,0	60,00	10.800,00
Total	720,0		43.200,00	840		33.000,00

26 Isenções Usufruídas

Em 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.

	2024	2023
Isenções Usufruídas	2.045.896	2.065.377
INSS Cota Patronal 27,5%	75.884	17.679
PIS Sobre Folha de Pagamento		
Total	2.121.780	2.083.056

27 Índice de Liquidez Geral

O índice de liquidez geral tem como principal objetivo demonstrar a capacidade da Entidade em honrar suas obrigações de curto e longo prazo em um possível cenário de solvência ou encerramento de suas atividades. É demonstrado pela divisão da soma total dos ativos pela soma dos passivos, excetuando-se o Patrimônio Líquido, sendo:

Períodos	2024	2023
Total do Ativo	8.882.721	7.706.392
Total do Passivo	15.306.055	13.818.105
Índice de Liquidez Geral	0,58	0,56

Com isso, nota-se que para cada **R\$ 1,00** de obrigação a pagar que a Entidade possui, ela detinha **R\$ 0,56** em 2023 e detém **R\$ 0,58** ao final de 2024. Mostra-se um alto risco de liquidez visto que caso suas operações se encerrassem na presente data do demonstrativo a Entidade seria deficitária e não conseguira saldar suas dívidas de curto e longo prazo.

28 Índice de Liquidez Corrente

O índice de liquidez corrente tem como principal objetivo demonstrar a capacidade da Entidade em honrar suas obrigações de curto prazo. É demonstrado pela soma total dos ativos circulantes dividido pela soma dos passivos circulantes, sendo:

Períodos	2024	2023
Total do Ativo Circulante	3.404.442	2.394.690
Total do Passivo Circulante	9.860.135	9.221.029
Índice de Liquidez Corrente	0,35	0,26

Com isso, nota-se que para cada R\$ 1,00 de obrigação a pagar de curto prazo que a Entidade possui, ela detinha R\$ 0,26 em 2023 e detém R\$ 0,35 ao final de 2024. Além de demonstrar um alto risco de liquidez no curto prazo, a Entidade aumentou seus ativos de curto prazo em uma proporção maior do que aumentou seus passivos de curto prazo.

29 Índice de Liquidez Seca

O índice de liquidez seca tem como principal objetivo demonstrar a capacidade da Entidade em honrar suas obrigações de curto prazo, subtraindo dos ativos os valores presentes em estoque da Entidade. É demonstrado pela soma total dos ativos circulantes subtraídos dos estoques dividido pela soma dos passivos circulantes, sendo:

Períodos	2024	2023
Total do Ativo Circ. - Estoques	2.723.922	1.860.702
Total do Passivo Circulante	9.860.135	9.221.029
Índice de Liquidez Seca	0,28	0,20

Com isso, nota-se que para cada **R\$ 1,00** de obrigação a pagar de curto prazo que a Entidade possui, ela detinha **R\$ 0,20** em 2023 e detém **R\$ 0,28** ao final de 2024. Apesar de demonstrar um baixo risco de disponibilidades para suprir suas obrigações no curto prazo, a Entidade apresentou uma progressão de **0,08** de um período ao outro.

30 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 2024 a Santa Casa reconheceu o valor de R\$ 2.294.009 referente a Tabela SUS Paulista. A apuração dos valores de complementação considera os serviços prestados no mês de competência, sendo que o Governo Estadual utilizou como base o faturamento de janeiro/2024 para início do pagamento do recurso aos Hospitais.

	jan/24		fev/24		mar/24		abr/24		mai/24		jun/24		
Produção	R\$	165.023	R\$	173.018	R\$	176.523	R\$	186.526	R\$	197.043	R\$	216.379	
Recebido	R\$	165.023	R\$	195.575	R\$	187.185	R\$	186.526	R\$	187.145	R\$	187.185	
Atendimento Meta	R\$	-	-R\$	22.556	-R\$	10.662	R\$	-	R\$	9.897	R\$	29.195	
	jul/24		ago/24		set/24		out/24		nov/24		dez/24		Total
R\$	204.890	R\$	192.100	R\$	238.868	R\$	265.040	R\$	265.709	R\$	216.351	R\$	2.497.469
R\$	187.185	R\$	187.185	R\$	187.185	R\$	207.939	R\$	207.939	R\$	207.939	R\$	2.294.009
R\$	17.705	R\$	4.915	R\$	51.683	R\$	57.101	R\$	57.770	R\$	8.412	R\$	203.460

Em comparação ao valor produzido e efetivamente recebido, a Entidade registrou um faturamento de janeiro a dezembro de 2024 de R\$ R\$ 203.460 acima do valor recebido. No entanto, conforme estabelecido no contrato, existe um teto financeiro, e o montante excedente não é remunerado. Esse valor excedente integra a série histórica da Entidade, sendo parte do controle de produção e receita.

31 Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis

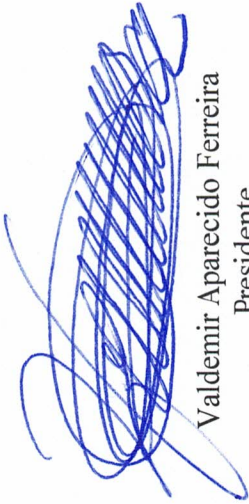
As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação pela Administração da Entidade em 10 de junho de 2025.

32 Outras informações

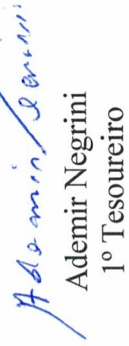
Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoante a legislação específica aplicável.

Barra Bonita, 31 de dezembro de 2024.

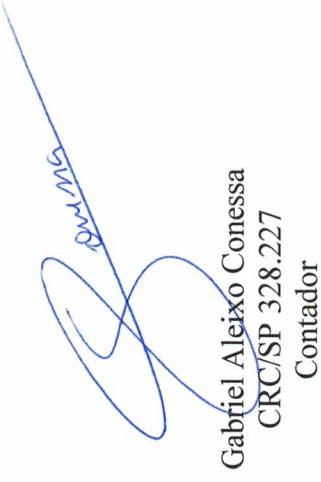




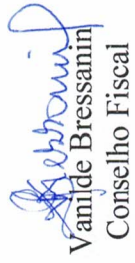
Valdemir Aparecido Ferreira
Presidente



Ademir Negrini
1º Tesoureiro



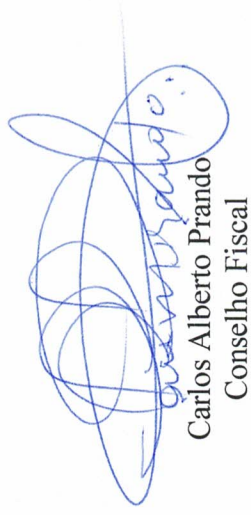
Gabriel Aleixo Conessa
CRC/SP 328.227
Contador



Vani de Bressanin
Conselho Fiscal



Davisson Magalhães Oioli
Conselho Fiscal



Carlos Alberto Prando
Conselho Fiscal