

Notas Explicativas

01- CONTEXTO:

O Hospital Santa Casa de Misericórdia de Riolândia é pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos e filantrópica, com prazo funcionamento indeterminado como determina o seu Estatuto Social, com autonomia administrativa, operacional e financeira, tem por objetivo atuar na prestação de serviços de assistência médica hospitalar, prestação de serviços de promoção e assistência social, praticar atividades atividades compatíveis com seus objetivos sociais e assistenciais para diversos atendimentos na sociedade, atuando principalmente na área da saúde, assim como, é possuidora de imunidade tributária conforme certificado de Entidade de Fins Filantrópicos.

Os recursos são oriundos da prestação de serviços de assistência médica hospitalar, governos federal, estadual e municipal e também recursos da sociedade.

02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E PRÁTICAS CONTÁBEIS:

Na elaboração das Demonstrações Contábeis a Entidade trabalhou com normas técnicas emitidas pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade, as resoluções do Conselho Federal de Contabilidade, de acordo com NBC-T 10.19, que prescrevem critérios contábeis aplicáveis às Entidades sem Fins Lucrativos, para o encerramento de suas Demonstrações e Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2025.

ATIVO

O ativo circulante está composto por contas:

- Caixa dinheiro em caixa de livre movimentação de liquidez imediata mantidas em instituição.
- Banco conta movimento, devidamente conciliadas conforme documentação apresentada.
- Aplicações financeiras são registradas de acordo com rendimentos auferidos mês a mês findados encerramento de exercício com opções resgatáveis de forma automática bancária sem perdas de valor de acordo com as normas vigentes no mercado;

ADIANTAMENTOS

Férias conforme folha de pagamento

ESTOQUES

Saldos em estoques são demonstrados ao custo medio de aquisição controlado pelo setor competente, conforme relatório anexo na contabilidade.

CONVÊNIOS DIVERSOS

Convênios:

Bensaude, Hapvida (HB saúde) e Unimed a receber, seus saldos a receber foram apurados conforme relatório de produtividade de cada convênio anexo na contabilidade.

AUXÍLIOS E CONVÊNIOS A RECEBER

Os contratos são firmados com o Hospital Santa Casa de Misericórdia de Riolândia, através de pacientes particulares, convênios com o SUS - Sistema Único de Saúde, outros convênios assistenciais e planos de saúde.

ATIVO IMOBILIZADO

BENS MÓVEIS

- Móveis e Utensílios - R\$ 56.998,79
- Equipamentos de Informática - R\$ 22.919,90
- Equipamentos Hospitalares - R\$ 510.160,00

BENS IMÓVEIS

- Terrenos - R\$ 88.210,24
- Construções em Andamento - R\$ 246.427,02
- Edificações - R\$ 602.900,55

DEPRECIÇÃO

- Móveis e Utensílios - R\$ 45.434,53
- Equipamentos de Informática - R\$ 20.414,98
- Equipamentos Hospitalares - R\$ 348.592,31
- Edificações - R\$ 335.181,92

Imobilizado são registrados através de suas compras de acordo com suas notas fiscais de aquisição, sendo efetuado sua devida depreciação conforme taxas de depreciação no ano corrente.

PASSIVO

CIRCULANTE

Fornecedores de acordo com levantamento com setor competente registrado de acordo com as normas contábeis.

Obrigações trabalhistas a pagar, contas de utilidades públicas como energia a pagar.

ESCRITORIO CONTABIL REGENTE

AVENIDA 09 1590 - RIOLANDIA - SP - 15495-000 - Fone: (17)32911494

Notas Explicativas

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

PROGRAMA DE RECUPERAÇÃO FISCAL REFIS (saldos de acordo de parcelamento antigo em dia)

PARCELAMTO RFB/ PGFN/ INSS - (Saldos de parcelamento efetuado com Receita Federal e Procuradoria da Receita Federal em dia).

PATRIMÔNIO SOCIAL

APURAÇÃO DO RESULTADO:

Apuração do resultado do exercício em conformidade com o regime contábil de COMPETÊNCIA, dentro do Patrimônio Social, de acordo com as normas de seu estatuto social mostrando seu resultado social.

As provisões trabalhistas e serviços prestados pj foram transferidas para o grupo de convênio mediante relatórios de prestações de contas dos Convênios da Prefeitura e Convênio Sus/ Mac, Piso da Enfermagem de acordo com sua aplicação dentro do exercício social, respeitando a data da documentação apresentada.

03 - ISENÇÕES:

- Gratuidades : Reconhecidas pelo valor de referência em conformidade com a legislação vigente.
- Representa o montante das Contribuições Previdenciárias e tributárias apuradas no ano de 2025 que não foram pagas devido ao jus da gratuidade CEBAS
- O cálculo detalhado basea-se em folha de pagamento anual, provisionadas mês a mês, perfazendo um total de R\$ 496.932,84

04 - DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE:

A administração da entidade declara que os registros contábeis, provisões, controles financeiros foram elaborados em conformidade com as normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis às entidades sem fins lucrativos, ITG 2002, NBC TG 07, NBC TG 26 e demais pronunciamentos vigentes do Conselho Federal de Contabilidade e orientações TCE SP.

Os recursos públicos recebidos da Prefeitura Municipal de Riolândia, do SUS e demais parcerias foram aplicados em conformidade com seus respectivos objetos e que as provisões constituídas em exercícios anteriores estão contabilizadas no passivo circulante respeitando sua natureza, vencimentos e prazos sua efetiva utilização e participação em cada parceria no custeio das atividades desenvolvidas, observando os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência, economicidade, transparência e prestação de contas.

RIOLANDIA, 31 de dezembro de 2025.

PROVEDOR

MARCO ANTONIO SILVEIRA MATOS

CPF: 129.326.328-17

CONTADORA

LETICIA DOS SANTOS FREITAS

CT CRC: 229497