



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE CABREÚVA

C.N.P.J. Nº 45.721.180/0001-39

**Demonstrações Contábeis Correspondentes ao Exercício Findo
em 31 de Dezembro de 2024**

Conteúdo:	Páginas:
Balanço Patrimonial	1
Demonstração do Resultado do Exercício	4
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	5
Demonstrações dos Fluxos de Caixa	6
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis	7

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	563.450,61D
ATIVO CIRCULANTE	418.744,12D
DISPONÍVEL	112.328,61D
CAIXA	4.270,50D
CAIXA GERAL	4.270,50D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	60.386,81D
BRADESCO AG 00158 C/C 0004012-6	44.058,72D
BB AG 9122-7 C/C 40141-2	16.328,09D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	47.671,30D
APLICACAO BB AG 6755-5 C/C 40137-4	5.074,31D
APLICACAO BB C/C 401382	1.178,94D
APLICACAO BB C/C 40139	1.494,63D
BB RENDE FACIL C/C 40137-4	9,97D
BB RENDE FACIL C/C 40139-0	39.913,45D
CLIENTES	32.413,77D
DUPLICATAS A RECEBER	32.413,77D
NOTRE DAME INTERMEDICA SAUDE S A1	12.656,80D
UNIMED DE JUNDIAI COOPERATIVA DE TRABALHO MEDICO1	19.756,97D
OUTROS CRÉDITOS	41.475,43D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	1.080,00D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	1.080,00D
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	40.395,43D
ADIANTAMENTO DE FERIAS	40.395,43D
REMESSA E LOCACAO	0,00
REMESSA	4.151,50C
RETORNO DE REMESSA	4.151,50D
ESTOQUE	232.526,31D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	232.526,31D
ESTOQUES DE MATERIAIS MEDICOS E MEDICAMENTOS	232.526,31D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	144.706,49D
OUTROS CRÉDITOS	59.598,16D
DEPÓSITOS JUDICIAIS	59.598,16D
DEPOSITOS JUDICIAIS	59.598,16D
IMOBILIZADO	85.108,33D
IMÓVEIS	340.429,07D
EDIFÍCIOS	340.429,07D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	42.548,50D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	42.548,50D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	115.402,55D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	115.402,55D
VEÍCULOS	13.400,00D
VEÍCULOS	13.400,00D
OUTRAS IMOBILIZACOES	161.884,33D
COMPUTADORES E ACESSORIOS	36.916,16D
INSTALAÇÕES	4.790,00D
BENF. EM MOVEIS DE TERC	120.178,17D
(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	588.556,12C
(-) DEPRECIAÇÕES DE EDIFÍCIOS	340.429,07C
(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	35.993,66C
(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	102.958,91C
(-) DEPRECIAÇÕES DE VEÍCULOS	13.400,00C
(-) DEPREC. COMPUTADORES E ACESSORIOS	15.761,30C
(-) DEPREC. INSTALAÇÕES	4.301,08C
(-) AMORTIZ.BENF. EM MOVEIS DE TERC	75.712,10C
PASSIVO	563.450,61C
PASSIVO CIRCULANTE	2.084.636,54C
FORNECEDORES	735.637,24C
FORNECEDORES	304.342,22C
CAPITAL EMBALAGENS DESCARTAVEIS EIRELI	3.397,40C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
CONSIGAZ DISTRIBUIDORA DE GAS LTDA.	5.567,22C
SUPERMED COM. E IMP. DE PROD. MED. E HOSPIT. LTDA	6.532,53C
MPA COMERCIAL DE ALIMENTOS LTDA	1.574,18C
JLG COMERCIO EIRELI	10.846,05C
BELLA ROSA PINHEIRO E SILVA LTDA	1.989,59C
H.S HIRAMA ASSISTENCIA MEDICA EIRELI ME	675,00C
WTJ CLIMA FRIJO LTDA	500,00C
DINAMICA CONTABILIDADE INTEGRADA DE ITU LTDA	9.351,00C
MULTIFARMA COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	2.019,68C
F&F DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS FARMACÊUTICOS LTDA	720,00C
MEDICAMENTAL HOSPITALAR LTDA	2.150,16C
SOL DO ORIENTE COM. DE PROD. P/ HIG. LTDA.	1.165,58C
BRF S.A.	7.488,38C
NUTRIPORT COMERCIAL LTDA	2.280,90C
DUPATRI HOSPITALAR COMERCIO IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	1.204,30C
CIRURGICA UNIAO LTDA.	237,00C
CESTA BASICA BRASIL COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	39.728,73C
ATIVA COMERCIAL HOSPITALAR LTDA	2.511,22C
JCA FOODS COM. DE PROD. ALIM. LTDA	4.807,77C
SOMASP PRODUTOS HOSPITALARES LTDA	3.040,00C
SIST.DE SERV. RB QUALITY COM.DE EMB.LTDA	3.464,42C
NOVA MEGA G ATACADISTA DE ALIMENTOS S A	856,68C
RLS FARMACIA CABREUVA EIRELI	4.212,47C
CRISTALIA PRODUTOS QUIMICOS FARMACE S LTDA	9.788,00C
SALES DISTRIBUIDORA LTDA	10.320,75C
CIRURGICA FERNANDES C.MAT.CIR.HO.SO.LTDA	7.959,81C
COMERCIAL CIRURGICA RIOCLARENSE LTDA	6.505,22C
DIMASTER COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA	1.875,90C
ESSENCIALOX COM DE GASES E EQUIP LTDA	8.761,34C
PROCOMP PRODUTOS E SERVICOS DE INFORMATICA LTDA.	4.380,00C
CRISMED COMERCIAL HOSPITALAR LTDA	1.004,00C
IS8 INT. SUPPLIES IMPORTACAO E COM DE PROD HOSP LTDA	252,50C
GR MEDICA COM DE MATERIAIS HOSPITALARES LTDA	894,72C
CM HOSPITALAR S.A.	2.838,40C
NACIONAL COMERCIAL HOSPITALAR S.A.	292,50C
SUPER EPI EQUIPAMENTOS DE PROTECAO	61,51C
OLIMPIO DISTRIBUIDORA DE HORTIFRUTIGRANJEIROS LTDA	9.955,34C
IZEUS SOLUCOES EM T. I. LTDA	164,68C
TUCUNDUVA SERVICOS MEDICOS E AMBULATORIAL LTDA	600,00C
INFORSHOP SUPRIMENTOS LTDA	2,96C
BENEDITO ALEXANDRE LEME M.E (FUNILARIA LEME)	70,00C
MARLI APARECIDA PINOTI 17252320812 (KABURE CENTER CAR)	660,00C
VANDERSON SANTOS FERRAZ 31272502821	81,00C
ALEXANDRE DE OLIVEIRA ITU - ME	13.072,62C
STARVOX AUDIO E VIDEO LTDA	302,42C
LUIMED COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA	1.062,16C
DIPHA DISTRIBUIDORA PHARMACEUTICA LTDA	1.806,43C
ATIVA MEDICO CIRURGICA LTDA	1.176,02C
C. E. RIBEIRO CISCATO	157,80C
OLFATIVE COMERCIO DE EMBALAGENS E PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA	140,00C
IRMAOS BOA LTDA	170,14C
APOIO COTACOES SISTEMA DE INFORMATICA S.A.	797,73C
INJEMED MEDICAMENTOS ESPECIAIS LTDA	294,00C
F. VERGILI PRODUTOS MEDICOS LTDA. - EPP	240,00C
MEDILAR IMPORT E DISTR DE PRODUTOS MEDICO HOSPITALARES SA	10.351,16C
MEDKA DISTRIBUIDORA HOSPITALAR LTDA	1.943,47C
CVS COM. ALIMENTOS E SERV. DE CARTOES LTDA.	24.000,00C
SULMEDIC COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA	7.886,53C
ALFALAGOS LTDA	762,35C
GF MERCANTIL PRODUTOS E SERVICOS PARA A SAUDE LTDA	200,00C
ALBERTO RODRIGUES DOS SANTOS REFRIGERACAO	1.030,00C
ACRILZANO ARTEFATOS DE ACRILICO	130,60C
GAMA CAMP PRODUTOS HOSPITALARES LTDA	4.322,80C
OZANA JUSTIN ARGENTA	59,80C
BIO BRASIL CIENCIA E TECNOLOGIA S.A.	6,63C
QUIRON PHARMA LTDA	1.846,50C
POLAR FIX INDUSTRIA E COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA	889,92C
33 719 564 GISELLE CRISTINA DO NASCIMENTO BERTARELLO	345,00C
HOFFEN MEDIKA PRODUTOS E MATERIAIS HOSPITALARES.	128,00C
OPEN IT SOLUTIONS EIRELI	60,00C
VANESSA DA SILVA CABREUVA	2.500,00C
NOXTER DO BRASIL LTDA	578,57C
SOQUIMICA LABORATORIOS LTDA	4.480,70C
GLOBAL HOSPITALAR IMPORTACAO E COMERCIO S.A	972,42C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
MRL DO BRASIL IMPORTACAO E COMERCIO LTDA	2.453,10C
REVAL ATACADO DE PAPELARIA LTDA	1.706,49C
MEDSYSTEM EQUIPAMENTOS MEDICOS LTDA	300,01C
ALEXANDRE ARRUDA DROGARIA LTDA	1.581,30C
ELLO DISTRIBUICAO LTDA SP	15.434,60C
AOMED INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	1.460,00C
M.G.DOMINGUES DISTRIBUIDA DE MED. LTDA	1.054,00C
LONG FARMA DISTRIB. DE MAT. E MEDICAMENTOS HOSP. LTDA	700,00C
GLT DISTRIBUIDORA HOSPITALAR LTDA	1.230,00C
RMED TECNOLOGIA MEDICA LTDA	5.613,33C
TECNOPRINT IMPRESSOS TECNICOS LTDA-ME	600,00C
M.P COMERCIO E INDUSTRIA MATERIAL HOSPITALAR LTDA	1.077,00C
ALUCEL SUPRIMENTOS INDUSTRIAIS LTDA	1.020,60C
FORTPEL COMERCIO DE DESCARTAVEIS LTDA - SP	2.068,62C
NAZAKI C LTDA - CORPORATIVO	819,31C
NEWMED PRODUTOS PARA SAUDE LTDA	721,20C
MAZER DISTRIBUIDORA LTDA	900,00C
AZEVEDO AUDITORIA E ASSESSORIA CONTABIL S/S	1.100,00C
OUTROS FORNECEDORES A PAGAR	431.295,02C
PROVISÃO DE SERVIÇOS A PAGAR	431.295,02C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	24.581,49C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	24.581,49C
IRRF A RECOLHER	5.498,77C
CRF A RECOLHER	17.568,81C
INSS RETIDO A RECOLHER	1.513,91C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	1.274.417,81C
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	316.829,90C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	313.674,00C
RESCISÕES A PAGAR	1.698,35C
PENHORAS SALARIAIS A REPASSAR	1.457,55C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	150.105,39C
INSS A RECOLHER	37.887,36C
FGTS A RECOLHER	52.788,63C
IRRF S/ FOLHA	55.291,97C
CONTRIBUICAO CONFEDERATIVA	1.582,43C
CONTRIBUICAO ASSOCIATIVA	2.555,00C
PROVISÕES	807.482,52C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	727.058,87C
PROVISAO P/ ENCARGOS SOC S/ FERIAS	80.423,65C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	50.000,00C
CONTINGENCIAS	50.000,00C
PROVISÃO PARA CONTINGENCIA A CURTO PRAZO	50.000,00C
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	100.000,00C
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	100.000,00C
CONTINGENCIA	100.000,00C
PROVISÃO PARA CONTINGENCIA A LONGO PRAZO	100.000,00C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.621.185,93D
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADOS	1.621.185,93D
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADOS	1.621.185,93D
(-) DEFICIT ACUMULADOS	1.656.977,23D
AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	35.791,30C



PEDRO ITIRO TAGLIARI KOYANAGI

Provedor

CPF: 331.804.608-65



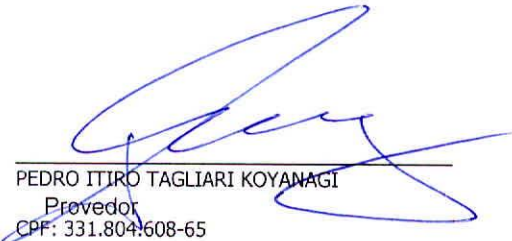
DENILSON DE CAMARGO

Reg. no CRC - SP sob o No. SP221854/O-6

CPF: 265.796.148-70

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	16.514.846,82
RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	
SERVIÇOS PRESTADOS	93.234,96
JUROS E DESCONTOS	
JUROS DE APLICAÇÕES	10.389,31
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	449,01
RECEITAS DIVERSAS	
SUBVENCOES GOVERNAMENTAIS - MUNICIPAIS	16.274.593,78
DOACOES DE SOLIDARIEDADE	136.179,76
RECEITA LÍQUIDA	16.514.846,82
LUCRO BRUTO	16.514.846,82
DESPESAS OPERACIONAIS	(17.438.601,98)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(17.438.601,98)
DESPESAS COM PESSOAL	(6.303.950,76)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	(8.183,08)
DESPESAS GERAIS	(11.107.349,08)
DESPESAS FINANCEIRAS	(19.119,06)
RESULTADO OPERACIONAL	(923.755,16)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(923.755,16)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(923.755,16)

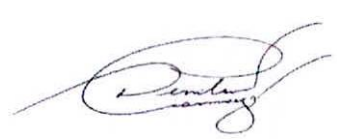

PEDRO ITIRO TAGLIARI KOYANAGI
Provedor
CPF: 331.804.608-65


DENILSON DE CAMARGO
Reg. no CRC - SP sob o No. SP221854/O-6
CPF: 265.796.148-70

DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
LUCROS/PREJUÍZOS	
Saldo Anterior de Lucros Acumulados	0,00
(-)Saldo Anterior de Déficit Acumulados	(733.222,07)
Ajustes Credores de Períodos-base Anteriores	35.791,30
Reversão de Reservas	0,00
Outros Recursos	0,00
Superávit do Exercício em Curso	0,00
(-)Ajustes Devedores de Períodos-base Anteriores	0,00
(-)Déficit do Exercício em Curso	(923.755,16)
TOTAL	(1.621.185,93)
DESTINAÇÕES	
Transferências para Reservas	0,00
Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Cre	0,00
Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital	0,00
Outras Destinações	0,00
TOTAL	0,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(1.621.185,93)


PEDRO ITIRO TAGLIARI KOYANAGI
Provedor
CPF: 331.804.608-65


DENILSON DE CAMARGO
Reg. no CRC - SP sob o No. SP221854/O-6
CPF: 265.796.148-70

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2024

	2024	2023
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	(923.755,16)	903.674,99
AJUSTES PARA CONCILIAR O RESULTADO ÀS DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0,00	0,00
Depreciação e amortização	23.418,30	565.137,82
Ajustes de Exercícios Anteriores	35.791,30	0,00
Renda de investimentos	0,00	0,00
Despesas de juros	0,00	0,00
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(864.545,56)	1.468.812,81
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	0,00	0,00
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(3.358,48)	(29.055,29)
Variação Adiantamentos	4.166,63	(105.240,22)
(Aumento) Redução nos estoques	238.682,42	(471.208,73)
Aumento (Redução) em fornecedores	116.789,47	187.552,75
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisoões	275.725,40	1.173.273,90
Aumento (Redução) no Imposto de Renda e Contribuição Social	0,00	0,00
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(232.540,12)	2.224.135,22
Juros pagos	0,00	0,00
Impostos de Renda e Contribuição Social pagos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(232.540,12)	2.224.135,22
Recebimento de indenização de seguro	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(232.540,12)	2.224.135,22
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(3.150,00)	(670.514,45)
Aquisição de ações/cotas	0,00	0,00
Recebimentos por vendas de ativos permanentes	0,00	0,00
Juros recebidos de empréstimos	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(3.150,00)	(670.514,45)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de capital	0,00	0,00
Pagamentos de lucros e dividendos	0,00	0,00
Empréstimos tomados	0,00	0,00
Pagamentos de empréstimos/Debêntures	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
Redução nas Disponibilidades	(235.690,12)	1.553.620,77
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	348.018,73	0,00
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	112.328,61	348.018,73

PEDRO ITIRO TAGLIARI KOYANAGI
Provedor
CPF: 331.893.608-65

DENILSON DE CAMARGO
Reg. no CRC - SP sob o No. SP221854/O-6
CPF: 265.796.148-70



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

(Em reais)

1) CONTEXTO OPERACIONAL

a. Reconhecimento de utilidade pública

A Santa Casa de Misericórdia de Cabreúva, inscrita no CNPJ sob o nº 45.721.180/0001-39, sediada no município de Cabreúva, Estado de São Paulo é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, constituída por prazo indeterminado. Com reconhecimento de utilidade pública concedido pelas autoridades governamentais, tem como finalidade manter em seu hospital, socorros, não só aos sócios necessitados, como a pobres e doentes, sem distinção de raça, cor, credo, sexo ou religião dentro das proporções estabelecidas pela legislação e regulamentos em vigor para instituições filantrópicas; colaborar com as demais instituições e/ou órgãos de saúde, municipais, estaduais ou federais, na busca da consecução dos objetivos colimados pela entidade; representar as aspirações da comunidade junto aos órgãos estatais, visando a melhoria da saúde do município. O Ministério da Saúde, através da Portaria no 1098, de 27 de novembro de 2020, resolveu deferir a renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, considerando o Parecer Técnico no 446/2020-CGCER/DCEBAS/SAES/MS, constante do Processo no 25000.035016/2020-16, para o período de 03 de dezembro de 2022 a 03 de dezembro de 2023, e, que teve a vigência prorrogada até 31 de dezembro de 2024, nos termos do § 1º do art. 40 da Lei Complementar no 187, de 16 de dezembro de 2021, e conforme definido no artigo 1º da Portaria SAES/MS No 1.044, de 01 de dezembro de 2023, e protocolo de renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, constante do Processo nº 25000.198280/2024-93, protocolado em 30 de dezembro de 2024.

b. Administração

Conforme definido no estatuto social, a Santa Casa de Misericórdia de Cabreúva será administrada pelos seguintes órgãos:

- a) Assembleia Geral composta pelos Irmãos Efetivos;
- b) Mesa Administrativa; e
- c) Comissão de Contas.

A diretoria executiva é composta pelos seguintes membros: Provedor, Vice Provedor, Tesoureiro e Secretaria.



2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1. Declaração de conformidade: As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem: a Legislação Societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), e em especial pela Resolução nº 1.409/12 de 21/09/12, que aprovou a Norma ITG 2002 (R1) – relativa a Entidades Sem Finalidade de Lucros, e foram autorizadas para emissão em 30/09/2024.

2.2. Bases para elaboração das demonstrações contábeis: As demonstrações contábeis são apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Entidade e foram elaboradas com base no custo histórico e ativos financeiros disponíveis para venda, exceto se indicado de outra forma, conforme práticas contábeis descritas a seguir.

a) **Contas de resultado:** São reconhecidas mensalmente pelo regime contábil de competência, exceto para as subvenções, assistências governamentais e doações que são reconhecidas pelo regime de caixa;

b) **Aplicações financeiras:** São registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado;

c) **Estoques:** Os estoques de medicamentos e materiais hospitalares e de almoxarifado são controlados ao custo médio, que não supera o valor de mercado;

d) **Ativo imobilizado e intangível:** Itens do imobilizado e intangível são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou doação, deduzido de depreciação e/ou amortização acumulada e perda de redução ao valor recuperável acumuladas, quando necessário;

e) **Outros Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulantes:** Registrados pelos valores realizáveis ou exigíveis, conhecidos e calculáveis, atualizados, quando aplicável, por taxas e índices previstos em contratos;

f) **Contribuição ao INSS e impostos:** a Entidade é uma entidade filantrópica isenta do pagamento da contribuição patronal ao INSS referente aos salários pagos aos seus empregados de acordo com a Lei nº. 8.212/91 artigos 22 e 23 e possui imunidade tributária assegurada pela Constituição Federal desde 05/10/1988, artigo nº150, inciso VI, alínea C;

g) **Uso de estimativa:** A preparação das demonstrações contábeis requer que a Administração efetue estimativa e adote premissas, no seu melhor julgamento possível, que podem afetar os montantes apresentados de ativos e passivos, assim como os valores de receitas, custos e despesas. Os valores efetivos podem ser diferentes daqueles estimados.



3) CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os saldos estão representados substancialmente em caixa, contas bancárias e aplicações financeiras de resgate imediato, assim distribuído:

Descrição	2024	2023
Caixa fundo fixo	4.270,50	3.970,50
Bancos conta movimento	44.058,72	5,12
Aplicações financeiras	0,00	20.590,26
Sem restrição	48.329,22	24.565,88
Bancos conta movimento	16.328,09	203.494,16
Aplicações financeiras	47.671,30	119.958,69
Com restrição	63.999,39	323.452,85
Total	112.328,61	348.018,73

4) CONTAS A RECEBER

Os saldos a receber estão substancialmente representados por serviços prestados ao Sistema Único de Saúde (SUS), do Ministério da Saúde, e com convênios particulares:

Descrição	2024	2023
SUS a receber	-	-
Convênios a receber	32.413,77	29.055,29
Outros	-	-
Total	32.413,77	29.055,29

5) ESTOQUES

Os estoques existentes em 31 de dezembro estão assim discriminados:

Descrição	2024	2023
Medicamentos e materiais hospitalares	232.526,31	471.208,73
Alimentação, material de escritório e limpeza	-	-
Total	232.526,31	471.208,73

6) OUTROS CRÉDITOS

Os saldos de adiantamentos em 31 de dezembro estão compostos como segue:

Descrição	2024	2023
Adiantamento a empregados	40.395,43	32.325,82
Adiantamentos a fornecedores	1.080,00	130,66
Impostos recuperáveis	-	-
Total	41.475,43	32.456,48

7) REALIZÁVEL À LONGO PRAZO

Os valores a recuperar são apresentados da seguinte forma:

Descrição	2024	2023
Depósitos Judiciais	59.598,16	72.783,74
Valores a receber	-	-
Total	59.598,16	72.783,74

8) IMOBILIZADO

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico deduzido de depreciação acumulada.

Descrição	Taxas	2024			2023
		Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido
Terrenos	-	-	-	-	-
Edificações	4%	340.429,07	(340.429,07)	-	-
Instalações	10%	4.790,00	(4.301,08)	488,92	967,96
Máquinas e Equipamentos	10%	115.402,55	(102.958,91)	12.443,64	14.461,44
Móveis e Utensílios	10%	42.548,50	(35.993,66)	6.554,84	4.925,18
Veículos e Acessórios	20%	13.400,00	(13.400,00)	-	-
Equipamentos de informática	20%	36.916,16	(15.761,30)	21.154,86	28.538,22
Benfeitorias em imóveis de 3 ^{os}	10%	120.178,17	(75.712,10)	44.466,07	56.483,83
Subtotal		673.664,45	(588.556,12)	85.108,33	105.376,63
Imobilizado em andamento	-	-	-	-	-
Total		673.664,45	(588.556,12)	85.108,33	105.376,63

A movimentação do imobilizado está demonstrada a seguir:

Descrição	2024	2023
Saldos no início do exercício	105.376,63	90.804,43
Adições	3.150,00	28.973,14
Máquinas e equipamentos	-	8.628,99
Móveis e Utensílios	3.150,00	3.724,00
Equipamentos de informática	-	16.620,15
(-) Baixas líquidas	(-)	(-)
(-) Depreciações	(23.418,30)	(14.400,94)
Saldos no fim do exercício	85.108,33	105.376,63

9) CONTAS A PAGAR

Contas	2024	2023
Fornecedores	304.342,22	187.552,75

10) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Basicamente estão compostas pelas seguintes contas:

Contas	2024	2023
Salários a pagar	313.674,00	317.133,29
INSS a recolher	37.887,36	38.180,55
FGTS a recolher	52.788,63	36.608,23
I.R.R.F folha a recolher	55.291,97	41.170,20
Outras obrigações trabalhistas e sociais	7.293,33	13.823,48
Total da conta	466.935,29	446.915,75

11) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Basicamente estão compostas pelas seguintes contas:

Contas	2024	2023
PIS, COFINS e CSLL	17.568,81	17.737,09
I.R.R.F.	5.498,77	5.800,44
INSS retido a recolher	1.513,91	215,41
Total curto prazo	24.581,49	23.752,94
Total da conta	24.581,49	23.752,94

12) FÉRIAS E ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR

Os valores de férias e encargos a pagar foram apropriadas conforme o período aquisitivo de direito e legislação trabalhista vigente.

Contas	2024	2023
Férias a pagar	727.058,87	511.217,44
Encargos sobre férias	80.423,65	41.387,77
Totais	807.482,52	552.605,21

13) CONCESSÃO DE GRATUIDADES

Foram concedidas com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 9º, Inciso II, da Lei Complementar nº 187 de 16/12/2021, conforme demonstrativo comparativo extra contábil, indicado a seguir:

Demonstrativo de Gratuidades e Beneficências

2024					
Internação			Ambulatório		
Quantidade		% SUS Internação	Quantidade		% SUS Ambulatório
SUS	NÃO SUS		SUS	NÃO SUS	
1.577	0	100,00%	64.625	2.177	96,74%

2023					
Internação			Ambulatório		
Quantidade		% SUS Internação	Quantidade		% SUS Ambulatório
SUS	NÃO SUS		SUS	NÃO SUS	
144	0	100,00%	53.209	2.458	95,58%

14) ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS USUFRUÍDAS

Em atendimento ao parágrafo 1º do artigo 14º da Lei complementar n.º 187, de 16/12/2021, são demonstradas a seguir, os valores relativos a isenções previdenciárias, como se devido fosse gozada durante o exercício:

Descrição	2024	2023
Ordenados e salários	5.596.021,24	4.657.159,76
Percentual de contribuição devida (*)	26,80%	27,80%
Total devido caso a entidade não gozasse de isenção	1.499.733,69	1.294.690,42
Prestadores de serviços pessoas físicas	101.663,90	88.274,90
Percentual de contribuição devida (*)	20,00%	20,00%
Total devido caso a entidade não gozasse de isenção	20.332,78	17.654,98
Total Geral	1.576.026,68	1.312.345,40

(*) INSS 20%, SESC 1,5%, SENAC 1%, SEBRAE 0,60%, INCRA 0,20%, Sal.-educação 2,5% e RAT 2024 1%

E as contribuições caso fossem devidas:

Descrição	2024	2023
COFINS (3% da receita)	3.230,58	2.236,82
PIS (1% S/ Folha de Pagamento)	57.582,88	45.908,79
Total	60.813,46	48.145,61
Total devido caso a entidade não gozasse de isenção	1.580.879,93	1.360.491,01



15) VERBAS A APLICAR

Refere-se a recursos recebidos para custeio e investimentos como segue:

Descrição	2024	2023
Verbas a aplicar Convênio Municipal ^(a)	-	-
Total da conta – circulante	-	-
Verbas aplicadas ^(b)	-	-
Contrapartida Receitas	(-)	(-)
Total da conta – não circulante	-	-
Total da conta	-	-

(a) Verbas a aplicar referentes convênios firmados com a Prefeitura, que no caso de interrupção, os recursos que não forem comprometidos ou gastos com o projeto, deverão ser devolvidos;

(b) Verbas de investimentos aplicadas, cujo reconhecimento da receita é efetuado em base sistemática e racional durante a vida útil do ativo;

16) CONTINGÊNCIAS LEGAIS

A entidade possui contingências judiciais de natureza trabalhista e cível, tendo sido constituída provisão contábil em relação às demandas cuja possibilidade de perda foi classificada como provável.

Item	2024	2023
Provisão para contingências – Curto Prazo	50.000,00	50.000,00
Provisão para contingências – Longo Prazo	100.000,00	100.000,00
Total da Provisão	150.000,00	150.000,00

17) PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO)

Apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social inicial, acrescido dos Superávits ou diminuído dos Déficits, ajustes e doações ocorridos anualmente.

Em 2024 o valor do Passivo a Descoberto foi de R\$ 1.621.185,93. Em 2023 o valor do Passivo a Descoberto era de R\$ 733.222,07.

18) RECEITAS – TERMOS DE CONVÊNIOS

A Entidade obteve subvenções através de convênios firmados entre as partes, cujos valores contabilizados como receitas estão demonstrados como segue:



a) Verbas e auxílios governamentais

Os repasses para fazer frente às despesas essenciais na prestação de serviços médicos e hospitalares foram autorizados mediante o Termo de Colaboração nº 01/2021, celebrado entre a Prefeitura Municipal de Cabreúva em 29 de dezembro de 2021, e demais termos aditivos:

Origem	2024	2023
Prefeitura Municipal de Cabreúva – Termo de Colaboração nº 01/2021, e termos de aditamentos I, II, e III	16.274.593,78	14.669.343,72
Prefeitura Municipal de Cabreúva – Fundo Municipal	503.176,09	60.202,98
Secretaria da Fazenda	136.179,76	126.248,78
Subtotal	14.855.795,48	14.855.795,48

19) DOAÇÕES RECEBIDAS

As seguintes doações foram recebidas:

Descrição	2024	2023
Doações de pessoas físicas e jurídicas em dinheiro	0,00	21.647,86
Total	0,00	21.647,86

20) COBERTURA DE SEGUROS

A Entidade mantém cobertura de seguros para veículos para cobrir eventuais sinistros, e, quanto aos seus demais bens móveis e imóveis não há cobertura.

21) RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas despesas (custeio) e investimentos patrimoniais.

22) RECEITAS

As receitas da entidade são registradas através de comprovantes hábeis, tais como: notas fiscais, faturas, avisos bancários, recibos e outros. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis são apropriados como perdas.

a) Serviços prestados a convênios

Origem	2024	2023
Convênios Unimed e Notre Dame Intermédica	93.234,96	63.760,97
Subtotal	93.234,96	63.760,97



23) DESPESAS

As despesas são registradas através de notas fiscais, recibos, contratos e em conformidade com as exigências legais e fiscais.

24) VOLUNTARIADO

A Resolução CFC, de 21 de setembro de 2012 que aprova a NBC ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucros, determina que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Em 2024, a Entidade não apropriou valor referente a serviços voluntários.

25) PARTES RELACIONADAS

A administração declara não possuir transações com partes relacionadas.

26) FATOS RELEVANTES

a) Nomeação responsável financeiro

De acordo com o Decreto Municipal nº 1.737, de 10 de janeiro de 2024, foi nomeado como responsável financeiro da Santa Casa de Misericórdia de Cabreúva, o Senhor MAURÍCIO PAVANI, inscrito no CPF sob nº 117.047.198-60 e RG. nº 19.682.302-X, e posteriormente, conforme Decreto Municipal nº 1.759, de 01 de abril de 2024, foi nomeado como responsável financeiro da Santa Casa de Misericórdia de Cabreúva o Senhor PEDRO ITIRO TAGLIARI KOYANAGI, inscrito no CPF/MF sob o nº 331.804.608-65, portador do RG nº 47.799.764-8 SSP/SP, até a efetivação do registro da Ata de Eleição da nova diretoria.

A Assembleia Geral Extraordinária para a eleição da nova composição da Mesa Administrativa e do Conselho de Contas, foi realizada no dia 17 de abril de 2024. O registro em Cartório Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de Cabreúva/SP, foi prenotado sob o nº 1848 - PJ, em 03 de setembro de 2024, sendo devidamente averbado em 18 de setembro de 2024, sob a Averbação nº 06 (seis) do Registro nº 59 (cinquenta e nove) no Livro "A".



27) AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Foram efetuados no exercício de 2024 ajustes para correções de saldos de períodos anteriores já encerrados, conforme técnica mencionada como ajustes de exercícios está prevista no Pronunciamento Técnico - CPC 23 e também na Seção 10 do Pronunciamento Técnico - CPC PME (R1) e artigo 186, § 1º, da Lei nº 6.404/76 define que a contabilização de “Ajustes de Exercícios Anteriores”

Descrição	2024
Rescisões não baixadas e liquidadas	3.822,15
Fornecedores não baixados e liquidados	10.285,88
Salários não baixados e liquidados	17.422,77
Contribuições Sindicais não baixadas e liquidadas	4.503,96
Valor pago a maior impostos	(243,46)
Total	35.791,30



Dr. Pedro Itiro Tagliari Koyanagi
Provedor
CPF nº 331.804.608-65



Denilson de Camargo
Contador
CRC1SP221854/O-6
CPF nº 265.796.148-70