

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE
Fundada em 25/07/1835
Instituição Filantrópica de Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal
CNPJ 31.460.017/0001-55

Demonstrações Contábeis



2025

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés - CEP 27511-020 - Resende-RJ
Tel: (24) 3355-1159

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Balanço Patrimonial Findos em 31 de Dezembro de 2025 e 2024 Em reais \$ Ativo			
	NE	2025	2024
Ativo Circulante	3	R\$	R\$
Caixa e Equivalente de Caixa	3 a	4.955.513,60	2.765.239,42
Caixa		4.609,87	7.571,22
Bancos Conta Movimento Recurso Sem Restrição		2.025.918,76	121.888,04
Bancos Conta Movimento Recurso Com Restrição		2.195.814,56	664.870,68
Aplicações Financeiras Recursos Sem Restrição	3 a i	400.492,92	1.942.171,24
Aplicações Financeiras Recursos Com Restrição		328.677,49	28.738,24
Créditos a Receber	3 b	4.797.058,97	6.690.729,78
Subvenção Estadual a Receber		0,00	0,00
Convênios Públicos a Receber		4.741.665,07	6.639.429,36
Convênio Privados a receber		55.393,90	51.300,42
Créditos a Recuperar	3 d	0,00	0,00
TAC FMS		0,00	0,00
Adiantamentos Realizados	3 e	53.072,34	41.606,03
Contas a Receber	3 f	1.760.194,86	2.288.100,08
Despesas Antecipadas	3 g	24.530,50	30.298,62
Estoques		1.396.186,61	996.020,92
Medicamentos / Material Hospitalar	3 h	1.038.783,65	694.385,60
Materiais de Consumo		357.402,96	301.635,32
Total do Ativo Circulante		12.986.556,88	12.811.994,85
Ativo Não Circulante	3 i	R\$	R\$
Imobilizado	3 j I/II	2025	2024
		R\$	R\$
Bens Imóveis		11.245.360,34	9.845.163,01
Terreno		3.600.000,00	3.600.000,00
Edifícios		838.466,02	838.466,02
Obras em Andamento		6.806.894,32	5.406.696,99
Bens Móveis		7.742.410,32	6.133.179,62
Instalações		815.927,22	612.900,26
Móveis e Utensílios		1.563.445,12	785.144,46



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Imobilizado	3 j I/II	2025	2024
Bens Móveis		R\$	R\$
Equipamentos Hospitalar		3.954.611,33	3.457.952,29
Máquinas e Equipamentos		711.489,41	709.729,41
Computadores e Afins		696.937,24	565.429,20
(-) Depreciação Acumulada		-4.344.944,34	-3.512.546,13
Obras a Realizar		13.291,50	13.291,50
Bens cedidos em Poder		40.146,81	40.146,81
Total do Ativo Não Circulante	3	14.696.264,63	12.519.234,81
Total do Ativo		27.682.821,51	25.331.229,66

ADRIANO PALMA
VERAS:03282321732

Assinado de forma digital por ADRIANO
PALMA VERAS:03282321732
Dados: 2026.09.09 16:19:23 -03'00'

Adriano Palmas Veras

CPF: 032.823.217-32

Diretor Geral

GIANI ALVES
CARIELLO

NUNES:88784096772

Assinado de forma digital por
GIANI ALVES CARIELLO
NUNES:88784096772
Dados: 2026.09.09 08:59:27 -03'00'

Giani Alves Cariello

CPF 887.840.967-72

CRC/RJ n.º 100.275 O7 RJ

Contadora



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Balço Patrimonial			
Findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024			
Em reais \$			
Passivo			
Passivo	N.E	2025	2024
Obrigações de Curto Prazo		R\$	R\$
Fornecedores	4 b	3.879.292,62	1.521.987,93
Obrigações Tributárias	4 c I	504.602,88	186.149,90
Obrigações Sociais	4 c II	385.548,21	422.342,64
Obrigações Trabalhista	4 c III	955.728,15	868.780,47
Contas a Pagar	4 d	3.127.690,12	1.573.434,08
Provisão para contingências Cíveis e Trabalhistas	4 e	3.127.903,87	1.495.279,46
Convênios a Apropriar	4 f	1.983.090,00	3.750.000,00
Parcelamentos	4g	868.535,50	1.029.817,43
Empréstimos	4 h	854.248,44	965.735,00
Provisões Trabalhistas	4 i	1.899.649,41	1.527.888,58
Valores Transitórios	4 j	552.449,03	622.917,40
Doações a Realizar	4 k	2.647.808,66	2.772.375,37
Processos Cíveis e Trabalhistas	4 l	0,00	12.000,00
Total do Passivo Circulantes	4	20.786.546,89	16.748.708,26
Passivo Não Circulante		R\$	R\$
Empréstimos	4 m	1.708.245,08	2.987.467,64
(-) Juros a Transcorrer		-569.247,02	-995.159,64
Parcelamentos		923.075,08	1.675.753,75
Doações Para Investimento		409.140,05	516.436,44
Bens Cedidos à Devolver		40.146,81	40.146,81
Total do Passivo Não Circulante	4	2.511.360,00	4.224.645,00
Patrimônio Líquido		R\$	R\$
Patrimônio Social	5	4.370.924,04	1.718.616,33
Superávit do Exercício / Déficit do Exercício	13	13.990,58	2.637.236,07
Total do Patrimônio Social Líquido	5	4.384.914,62	4.355.852,40
Total do Passivo +Patrimônio Líquido		27.682.821,51	25.329.205,66
Assinado de forma digital por ADRIANO PALMA VERAS:03282321732 Dados: 2026.09.09 16:19:53 -03'00' Assinado de forma digital por GIANI ALVES CARIELLO NUNES:88784096772 Dados: 2026.09.09 09:00:13 -03'00' Adriano Palmas Veras CPF: 032.823.217-32 Diretor Geral Giani Alves Cariello CPF 887.840.967-72 CRC/RJ n.º 100.275 O7 RJ Contadora			

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Demonstração do Resultado do Período			
Findos em 31 de Dezembro de 2025 e 2024			
Em Reais R\$			
RECEITAS OPERACIONAIS	N.E	2025	2024
		R\$	R\$
	8	67.036.208,03	60.307.270,97
Com Restrição	8.a	25.307.000,47	25.759.622,86
Subvenções Sociais		25.307.000,47	25.759.622,86
Sem Restrição		10.119.294,06	7.107.676,33
Subvenções Sociais		10.119.294,06	7.107.676,33
Sem Restrição		25.040.160,75	21.200.859,62
Receita de Convênio Público - SUS	8.b	22.918.906,15	18.947.272,25
Receitas de Convênios Privados	8.c	225.467,53	260.073,31
Receitas de Particulares	8.d	472.646,04	444.432,48
Contribuições e Doações Voluntárias	8.e	281.324,64	591.675,40
Receitas Financeiras	8.f	81.758,66	83.679,79
Outras Receitas	8.g	1.060.057,73	873.726,39
Imunidade Tributária	8.h	6.569.752,75	6.239.112,16
INSS Cota Patronal		3.239.099,71	3.052.929,38
INSS Terceiros		924.851,43	862.187,15
INSS RAT		478.371,41	445.958,85
COFINS		1.767.973,07	1.729.383,82
PIS		159.457,13	148.652,96
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	11	7.275.611,18	6.944.009,27
Com Atividades na Área da Saúde	11.a	7.275.611,18	6.944.009,27
RESULTADO BRUTO		59.760.596,85	53.363.261,70
DESPESAS OPERACIONAIS		53.176.853,52	44.486.913,47
Despesas com Pessoal	11.b	18.943.855,91	17.875.180,51
Encargos Sociais	11.c	1.502.883,09	1.485.955,73
Outras Despesas com Pessoal	11.d	490.301,80	452.263,36
Despesas Com Manutenção	11.e	1.259.777,68	1.131.027,40
Despesas Gerais	11.f	2.990.999,01	2.328.012,19
Despesas Com Utilidades	11.g	1.951.865,51	2.067.600,61
Depreciação e Amortização	11.h	832.398,21	667.126,38
Despesas Tributárias	11.i	120.717,31	216.541,66
Despesas com Serviços Prestados	11.j	22.897.612,19	16.108.589,67
Despesas Financeiras	11.k	984.671,31	971.640,60
Locação / Arrendamentos / Aluguéis	11.l	1.073.224,91	1.091.573,29
Glosado Faturamento	11.m	128.546,59	91.402,07
Imunidade Tributária	8.h	6.569.752,75	6.239.112,16
INSS Cota Patronal		3.239.099,71	3.052.929,38



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

INSS Terceiros		924.851,43	862.187,15
INSS RAT		478.371,41	445.958,85
COFINS		1.767.973,07	1.729.383,82
PIS		159.457,13	148.652,96
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	13	13.990,58	2.637.236,07

ADRIANO PALMA

VERAS:03282321732

Assinado de forma digital por
ADRIANO PALMA
VERAS:03282321732
Dados: 2026.09.09 16:20:17 -03'00'

Adriano Palmas Veras

CPF: 032.823.217-32

Diretor Geral

GIANI ALVES CARIELLO

NUNES:88784096772

Assinado de forma digital por GIANI
ALVES CARIELLO
NUNES:88784096772
Dados: 2026.09.09 09:00:39 -03'00'

Giani Alves Cariello

CPF 887.840.967-72

CRC/RJ n.º 100.275 O7 RJ

Contadora

Demonstrações dos Fluxos de Caixa para os exercícios

Findos em 31 Dezembro de 2025 e 2024

Em Reais R\$

1. Método Indireto	2025		2024	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	R\$	R\$	R\$	R\$
Superávit (Déficit) do Período	13.990,58		2.637.236,07	0,00
Ajustes por:				
(+) Depreciação	832.398,21		667.126,38	
Superávit (Déficit) Ajustado		846.388,79		3.304.362,45
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes				
Valores a a Receber	1.893.670,81		2.638.446,69	
Estoque	-400.165,69		27.278,16	
Adiantamentos	-11.466,31		29.374,34	
Créditos s a Recuperar	527.905,22		-1.243.727,34	
Despesas Antecipadas	5.768,12		-6.073,04	
Outros Créditos a Curto e Longo Prazo		2.015.712,15		1.445.298,81
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes				
Fornecedores de bens e serviços	2.357.304,69		-1.115.547,88	
Obrigações com Funcionários	458.708,51		139.073,74	
Obrigações Tributárias	318.452,98		-1.047,46	
Obrigações Sociais	-36.794,43		-246.447,76	
Outras Obrigações a Curto e Longo Prazo	-661.631,56	2.436.040,19	-1.750.516,40	-2.974.485,76
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais		5.298.141,13		1.775.175,50
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento				
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	-3.011.452,03		-2.956.265,65	
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento		-3.011.452,03		-2.956.265,65
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento				
Recebimentos de Empréstimos				
Outros Recebimentos por Financiamentos				
Variação de Empréstimos	-111.486,56		12.037,47	
Variação do Patrimônio Social	15.071,64	-96.414,92	146.585,82	158.623,29
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento		2.190.274,18		-1.022.466,86
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		2.190.274,18		-1.022.466,86
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	2.765.239,42		3.787.706,28	



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	4.955.513,60		2.765.239,42	
ADRIANO PALMA VERAS:03282321732 Adriano Palmas Veras CPF: 032.823.217-32 Diretor Geral Assinado de forma digital por ADRIANO PALMA VERAS:03282321732 Dados: 2026.09.09 16:20:43 -03'00' GANI ALVES CARIELLO NUNES:88784096772 Giani Alves Cariello CPF 887.840.967-72 CRC/RJ n.º 100.275 O7 RJ Contadora Assinado de forma digital por GANI ALVES CARIELLO NUNES:88784096772 Dados: 2026.09.09 09:02:00 -03'00'				



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Social Líquido

Findos em 31 de Dezembro de 2025 e 2024

Em Reais R\$

Saldo em 31 de dezembro de 2023	131.344,83	2.212.641,69	1.572.030,51
Incorporação do Superávit do Exercício Anterior	2.212.641,69	(2.212.641,69)	
Superávit do Exercício	-	2.637.236,07	2.637.236,07
Ajustes de Exercícios Anteriores	146.585,82		146.585,82
Saldo em 31 de dezembro de 2024	2.490.572,34	2.637.236,07	4.355.852,40
Incorporação do Superávit do Exercício Anterior	2.637.236,07	(2.637.236,07)	
Superávit do Exercício	-	13.990,58	13.990,58
Ajustes de Exercícios Anteriores	15.071,64		15.071,64
Saldo em 31 de dezembro de 2025	5.142.880,05	13.990,58	4.384.914,62

ADRIANO PALMA
VERAS:03282321
732

Assinado de forma digital por
ADRIANO PALMA
VERAS:03282321732
Dados: 2026.09.09 16:21:07
-03'00'

Adriano Palmas Veras
CPF: 032.823.217-32
Diretor Geral

GIANI ALVES
CARIELLO
NUNES:88784096772

Assinado de forma digital
por GIANI ALVES CARIELLO
NUNES:88784096772
Dados: 2026.09.09 09:02:23
-03'00'

Giani Alves Cariello
CPF 887.840.967-72
CRC/RJ n.º 100.275 O7 RJ
Contadora

Notas Explicativas Das Demonstrações Contábeis

Findos em 31 de dezembro de 2025

I – Contexto Operacional: A Santa Casa de Misericórdia de Resende situada à Praça Clemente Ferreira, 39 – Lavapés, Resende-RJ. Fundada em 25 de julho de 1835 é uma sociedade civil, de duração ilimitada, de fins filantrópicos sem fins lucrativos e tendo por finalidade promover as obras de misericórdia, administrar e desenvolver atividades médico hospitalares, ainda aquelas que venham criar ou receber em doação ou comodato, servindo à coletividade no campo da assistência à Saúde, sem quaisquer discriminações quanto ao beneficiário e se rege pelo Estatuto Social e legislação aplicável.

A Santa Casa de Misericórdia de Resende possui os seguintes registros e inscrições legais:

- C.N.P.J. Nº 31.430.017/0001-55
- Inscrição Estadual – Isenta
- Conselho Municipal de Saúde
- Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), renovado pela Portaria do MS nº 380, de 01 de abril 2021, publicado no dia 13/04/2018, Edição 68, Seção 1, página 76 no Diário Oficial da União, com validade até 31/12/ 2023, foi prorrogado pela Portaria SAES/MS nº 999, de 27 de novembro de 2023. A renovação terá validade pelo período de 1º de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2024. A sua renovação foi solicitada tempestivamente em 20/12/2024 conforme protocolo nº 2500196310/2024-27

A Santa Casa de Misericórdia de Resende possui o reconhecimento como entidade de Utilidade Pública;

- Federal -Decreto nº 50.517/61 DOU 08/11/1973
- Estadual – Ato de 12/08/1999 – Renovado pelo Processo E-06/11.452/1998 – SEI - 31003/002868/2022- com validade para os exercícios de 2024 e 2025.
- Municipal - Decreto nº 3570 de 15/09/1999

A Santa Casa de Misericórdia de Resende, encontra-se sob requisição de bens móveis, imóveis e serviços desde 2016, Decreto nº 8887, de 12/01/2016, em 21 de julho de 2024, o Decreto nº 16.126 prorroga por 12 meses a vigência do Decreto nº 15.597 de julho de 2023, referente a aquisição de bens, equipamentos, serviços, móveis e utensílios pertencentes a Santa Casa de Misericórdia.

Os Decretos supramencionados, afasta a Mesa Administrativa Estatutária, passando a Entidade ser gerida por uma Comissão de Gestão, cujos decretos específicos nomeiam a formação.

. Os recursos Santa Casa foram aplicados em suas finalidades institucionais dentro do território nacional e em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

II – Base de preparação e apresentação e apresentação das Demonstrações Contábeis

Nota 01- As Demonstrações Contábeis de 2025 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil em consonância a Resolução CFC 1.409, de 21/09/2012 que aprova a ITG 2002 (R1) para Entidades Sem Finalidade de Lucro dos Aspectos Contábeis e sua alteração e NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias empresas nos aspectos não abordados pela ITG 2002 e informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa.

Nota 02– Formalidade da escrituração Contábil Resolução CFC N° 1.330/11 (NBC ITG 2000)

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico de dados.

O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “*Diário*” da Entidade”, sendo tal obrigação cumprida com envio anual à Secretaria da Receita Federal, ECD Escrituração contábil digital, conforme legislação vigente.

A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”.

A entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

III – Principais Diretrizes E Práticas Contábeis

As práticas contábeis adotadas são os princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial o Regime de Competência e as Normas Brasileiras de Contabilidade. Os Direitos e Obrigações da entidade estão de conformidade com seus efetivos valores, conhecidos e calculáveis expressos em Reais (R\$)

Nota 03 – Ativo

Balanco Patrimonial Findos em 31 de Dezembro de 2025 e 2024 Em reais \$ Ativo		
	2025	2024
Ativo Circulante	R\$	R\$
Caixa e Equivalente de Caixa	4.955.513,60	2.765.239,42
Caixa	4.609,87	7.571,22
Bancos Conta Movimento Recurso Sem Restrição	2.025.918,76	121.888,04
Bancos Conta Movimento Recurso Com Restrição	2.195.814,56	664.870,68
Aplicações Financeiras Recursos Sem Restrição	400.492,92	1.942.171,24
Aplicações Financeiras Recursos Com Restrição	328.677,49	28.738,24
Créditos a Receber	4.797.058,97	6.690.729,78
Subvenção Estadual a Receber	0,00	0,00
Convênios Públicos a Receber	4.741.665,07	6.639.429,36
Convênio Privados a receber	55.393,90	51.300,42
Adiantamentos Realizados	53.072,34	41.606,03
Contas a Receber	1.760.194,86	41.606,03
Despesas Antecipadas	24.530,50	2.288.100,08
Estoques	1.396.186,61	30.298,62
Medicamentos / Material Hospitalar	1.038.783,65	694.385,60
Materiais de Consumo	357.402,96	301.635,32
Total do Ativo Circulante	12.986.556,88	11.857.579,96
Ativo Não Circulante	R\$	R\$
Imobilizado	2025	2024
Bens Imóveis	11.245.360,34	9.845.163,01
Terreno	3.600.000,00	3.600.000,00
Edifícios	838.466,02	838.466,02
Obras em Andamento	6.806.894,32	5.406.696,99
Bens Móveis	7.742.410,32	6.131.155,62
Instalações	815.927,22	612.900,26
Móveis e Utensílios	1.563.445,12	785.144,46
Equipamentos Hospitalar	3.954.611,33	3.457.952,29
Máquinas e Equipamentos	711.489,41	709.729,41

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Computadores e Afins	696.937,24	565.429,20
(-) Depreciação Acumulada	-4.344.944,34	-3.512.546,13
Obras a Realizar	13.291,50	13.291,50
Bens cedidos em Poder	40.146,81	40.146,81
Total do Ativo Não Circulante	14.696.264,63	12.517.210,81
Total do Ativo	27.682.821,51	24.374.790,77

Ativo Circulante e Ativo Não Circulante está totalizado pelo valor de **R\$ 27.682.821,51** (Vinte e sete milhões, seiscentos e oitenta e dois mil, oitocentos e vinte e um reais, e cinquenta e um centavos). O ativo circulante está composto pelas seguintes contas: **Caixa e Equivalentes de Caixa, Créditos a Receber, Adiantamentos Realizados, Contas a Receber, Despesas Antecipadas e Estoque**, totalizado em **R\$ 12.811.994,85** (Doze milhões, oitocentos e onze mil, novecentos e noventa e quatro reais, e oitenta e cinco centavos). O Ativo Não Circulante está composto **Ativo Imobilizado**, perfazendo um total de **R\$ 14.696.264,63** (Catorze milhões, seiscentos e noventa e seis mil, duzentos e sessenta e quatro reais e sessenta e três centavos)

3.a) Caixa e Equivalentes de Caixa: Conforme determina a NBC TG 1000 (R1) Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.

Ativo Circulante	2025	2024
	R\$	R\$
Caixa e Equivalente de Caixa	4.955.513,60	2.765.239,42
Caixa	4.609,87	7.571,22
Bancos Conta Movimento Recurso Sem Restrição	2.025.918,76	121.888,04
Bancos Conta Movimento Recurso Com Restrição	2.195.814,56	664.870,68
Aplicações Financeiras Recursos Sem Restrição	400.492,92	1.942.171,24
Aplicações Financeiras Recursos Com Restrição	328.677,49	28.738,24

3.a.i) Aplicação Financeira: A instituição possui duas modalidades de aplicação financeira que é a Poupança e o Fundo de Investimento

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Aplicações Financeiras				2025		2024	
Aplicação Financeira S/Restrição	Agência	Conta Corrente Vinculada	Tipo de Aplicação	% de Rentabilidade Anual	Valor R\$	% de Rentabilidade Anual	Valor R\$
Banco Conta Movimento							
Bradesco Capitalização	0539	237507	Título de Capitalização	TR+juros de 0,5% ao mês	400.000,00	13,04%	500.000,00
CEF /TAC II	0189	4939-9	Fundo de Investimento	12,76%	0,02	9,39%	0,02
CEF /Ortopedia	0189	4940-2	Fundo de Investimento	12,76%	0,00	10,37%	0,01
Banco do Brasil	0131-7	51000363-26	Poupança	-	0,00	8,50%	0,00
Caixa Econômica Federal	0189	1668-7	FIC Giro Emp. RF REF DI LP	13,77%	467,55	10,37%	1.438.861,75
Caixa Econômica Federal PAHI	0189	2505-8	FIC Giro Emp. RF REF DI LP		0,00	8,60%	0,00
CEF/ Empr./FDO de Investimento	0189	20021-F1	Fundo de Investimento	12,76%	25,34	9,38%	22,48
CEF /Saúde Mental	0189	2594-5	Fundo de Investimento		0,00	9,38%	0,00
CEF/ CDB Topázio	0189	4940-2	CDB/RDB		0,00	1,77%	0,00
CEF/FDO de Investimento /Encargos Mensais	0189	2.594-5	Fundo de Investimento	12,76%	0,01	9,38%	3.286,98
Subtotal					400.492,92		1.942.171,24
Aplicação Financeira C/ Restrição	Agência	Conta Corrente Vinculada	Tipo de Aplicação		Valor R\$	% de Rentabilidade Anual	Valor R\$
CEF Subvenção	0189	2593-7	FIC Giro Emp. RF REF DI LP		0,00	10,37%	1,90
CEF /Anestesia	0189	2596-1	FIC Giro MPE RF REF DI LP		25.027,72	9,38%	24.824,60
CEF /FIC	0189	573.473.268-7/4785-0	Fundo de Investimento		13.196,34	9,38%	3.514,62
CEF Emenda Parlamentar	0189	4789-0	Poupança		429,55	8,50%	397,12
CEF / Piso da Enfermagem	0189	5.014-1	Poupança		290.023,88		
Subtotal					328.677,49		3.913,64
Total					729.170,41		1.946.084,88

Fundo de Investimento: Refere-se à aplicação na Caixa Econômica Federal em na modalidade Caixa FIC GIRO Empresas RF Referenciado DI LP que tem rentabilidade e liquidez diárias. CDBs Letras, CDB Flex Empresarial, Poupança.

É um fundo referenciado ao Depósito Interfinanceiro (DI) permitindo que novas aplicações e resgates sejam feitos sempre que a Entidade tiver disponibilidade e ou necessidade, com prazo indeterminado de duração.

O recurso aplicado se transforma em cotas, e a Instituição financeira aplica os recursos dos em carteira diversificada de ativos financeiros, obtendo níveis de rentabilidade compatíveis aos do DI.

Aplicação em Fundo de Investimento: A aplicação financeira em fundo de Investimento, foi constituída no ano de 2021 por força do Contrato de Empréstimo junto ao Banco Bradesco S.A contraído pela Santa Casa de Misericórdia de Resende. A aplicação realizada, é garantia do Contrato firmado entre as partes,

cujo valor aplicado corresponde valor determinado por cláusula contratual, e tem como data de vencimento ou de resgate, o pagamento da última parcela.

3.b) A rubrica contábil **Créditos a Receber** está composta pelas seguintes contas contábeis: Convênios Públicos a Receber – Convênio com SUS, Convênios Privados a Receber - estão registrados por competência e pelo valor da fatura; créditos a Recuperar, Adiantamentos Realizados, Contas a Receber Despesas Antecipadas, e estão apropriados pela data do desembolso financeiro e estão registrados por competência.

Ativo Circulante	2025	2024
	R\$	R\$
Créditos a Receber	4.797.058,97	6.690.729,78
Convênios Públicos a Receber	4.741.665,07	6.639.429,36
Convênio Privados a receber	55.393,90	51.300,42
Adiantamentos Realizados	53.072,34	41.606,03
Contas a Receber	1.760.194,86	2.288.100,08
Despesas Antecipadas	24.530,50	30.298,62

Os Convênios / Subvenções são recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda a documentação a disposição para qualquer fiscalização.

Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

São os seguintes convênios/subvenções:

- I)** Convênio com o Município de Resende nº 184/2022 assinado em 01 de setembro de 2022 com vigência de 2022 a 2027, e seus aditamentos, tendo como objeto formalizar a relação entre a Secretaria Municipal de Saúde de Resende e a Santa Casa de Misericórdia de Resende por meio do estabelecimento e compromisso entre as partes, promovendo a qualificação da assistência, da gestão hospitalar e do ensino para pesquisa de acordo com as diretrizes estabelecidas na política nacional de atenção hospitalar (PNAHOSP).

Serviços envolvidos:

- Assistência Hospitalar – repasse por produção
- Assistência Ambulatorial - repasse por produção
- Unidade Intermediária - repasse por produção
- Atenção Básica – repasse por verba fixa
- Incentivo a manutenção e a garantia de serviços profissionais de anestesiologia - repasse por produção e verba fixa
- Incentivo a qualidade dos serviços hospitalares - repasse por produção
- Incentivo ao aumento da produtividade dos leitos de clínica médica - repasse por produção
- Incentivo da rede de atenção psicossocial - Repasse por verba fixa
- Assistência Ortopédica - Repasse por verba fixa
- Subvenção Municipal - Repasse por verba fixa
- Integrasus - Repasse por verba fixa
- Incentivo de adesão a contratualização - Repasse por verba fixa;
- Incentivo à garantia e ampliação do acesso aos serviços de imagem - repasse por produção;
- Incentivo à garantia e ampliação do acesso ao diagnóstico em neurologia – repasse por produção

II) Convênios Privados – São os credenciamentos com operadoras e seguradoras de saúde

3.c) Provisão para Devedores de Liquidação Duvidosa: Esta provisão não foi constituída, pois a entidade não possui inadimplência relevante que sirva de base para cálculo

3.d) Adiantamentos realizados: Nesta rubrica constam pagamentos efetuados a funcionários referente a adiantamento salarial, adiantamento férias e adiantamento a Fornecedores.

Ativo Circulante	2025	2024
	R\$	R\$
Adiantamentos Gerais	53.072,34	41.606,03
Adiantamento Salarial	0,00	1.422,37
Adiantamento de Férias	18.972,14	19.125,48
Adiantamento a Fornecedores	33.573,27	21.058,18
Valores a regularizar	526,93	-

3.e) Contas a Receber: Em 2021 a Entidade foi contemplada a título de emenda de Relatoria Geral e Parlamentar, com as importâncias abaixo; executado o processo licitatório- Cotação prévia de preço, aguardando liberação de recurso pelo FNS – Fundo Nacional de Saúde.

Ativo Circulante	2025	2024
	R\$	R\$
Contas a Receber	1.760.194,86	2.288.100,08
Convênio - nº 924556/2021	0,00	79.672,08
Convênio nº 918402/2021	129.430,86	500.000,00
Convênio nº 973050/2024	1.630.764,00	1.630.764,00
Processo Administrativo APAC/OCT	0,00	77.664,00

3.f) Despesas Antecipadas: As despesas antecipadas são os pagamentos cujo benefício ocorrerá em períodos futuros. São registradas no ativo, observado o princípio da competência para o devido reconhecimento em resultado.

Ativo Circulante	2025	2024
	R\$	R\$
Despesas Antecipadas	24.530,50	30.298,62
Vale Transporte	24.530,50	23.523,78
Antecipação de Farmácia	-	-
Antecipação de Assistência Odontológica	-	6.774,84

3.g) Estoques Resolução CFC No. 1.170/09 (NBC TG 16): Os estoques são avaliados pelo custo médio de aquisição. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado e referem-se aos medicamentos e materiais hospitalares, e demais estoques de uso e consumo de conservação, higiene, lavanderia, gêneros alimentícios e equipamentos de proteção até a data do balanço.

Ativo Circulante	2025	2024
	R\$	R\$
Estoques	1.396.186,61	996.020,92
Medicamentos / Material Hospitalar	1.038.783,65	694.385,60
Materiais de Uso e Consumo	357.402,96	301.635,32

3.h) Ativo Imobilizado

O imobilizado está lançado pelo valor contábil bruto com aplicabilidade da depreciação linear conforme quadro abaixo. A entidade possui o controle patrimonial dos bens que compõem seu imobilizado de uso, não possuindo seguros contratados.

A depreciação no exercício de 2025 foi de **R\$ 832.398,21**.

3.h.I) Composição Do Imobilizado

Descrição	Custo de Aquisição 31/12/2025	Depreciação Acumulada 31/12/2025	Imobilizado Líquido 31/12/2025	Custo de Aquisição 31/12/2024	Depreciação Acumulada 31/12/2024	Imobilizado Líquido 31/12/2024
Bens Imóveis	11.258.651,84	437.204,35	10.821.447,49	9.858.454,51	403.665,67	9.454.788,84
Terrenos	3.600.000,00	-	-	3.600.000,00	-	3.600.000,00
Edificações	838.466,02	437.204,35	401.261,67	838.466,02	403.665,67	434.800,35
Obras em Andamento	6.806.894,32	-	-	5.406.696,99	-	5.406.696,99
Obras a Realizar	13.291,50	-	-	13.291,50	-	13.291,50
Bens Móveis	7.782.557,13	3.907.739,99	3.874.817,14	6.171.302,43	3.108.880,46	3.062.421,97
Instalações	815.927,22	168.717,55	647.209,67	612.900,26	94.300,41	518.599,85
Móveis e Utensílios	1.563.445,12	563.117,83	1.000.327,29	785.144,46	444.012,86	341.131,60
Equipamentos Hospitalares	3.954.611,33	2.073.721,53	1.880.889,80	3.457.952,29	1.701.109,48	1.756.842,81
Máquinas e Equipamentos	711.489,41	428.716,35	282.773,06	709.729,41	357.552,06	352.177,35
Computadores e Periféricos	696.937,24	643.356,78	53.580,46	565.429,20	489.825,02	75.604,18
Bens Cedidos em Poder	40.146,81	30.109,95	10.036,86	40.146,81	22.080,63	18.066,18
Total	19.041.208,97	4.344.944,34	14.696.264,63	16.029.756,94	3.512.546,13	12.517.210,81

3.h.II) Movimentação do Imobilizado

Descrição	Imobilizado Líquido 31/12/2024	Aquisição em 2025	Depreciação 2025	Imobilizado Líquido 31/12/2025
Bens Imóveis	9.454.788,84	1.400.197,33	33.538,68	10.821.447,49
Terrenos	3.600.000,00			3.600.000,00
Edificações	434.800,35		33.538,68	401.261,67
Obras em andamento	5.406.696,99	1.400.197,33		6.806.894,32
Obras a Realizar	13.291,50			13.291,50
Bens Móveis	3.062.421,97	1.611.254,70	798.859,53	3.874.817,14
Instalações	518.599,85	203.026,96	74.417,14	647.209,67

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Móveis e Utensílios	341.131,60	778.300,66	119.104,97	1.000.327,29
Equipamentos Hospitalares	1.756.842,81	496.659,04	372.612,05	1.880.889,80
Máquinas e Equipamentos	352.177,35	1.760,00	71.164,29	282.773,06
Computadores e Periféricos	75.604,18	131.508,04	153.531,76	53.580,46
Bens Cedidos em Poder	18.066,18	0,00	8.029,32	10.036,86
Total	12.517.210,81	3.011.452,03	832.398,21	14.696.264,63

Nota 04 – Passivo

Balanço Patrimonial Findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 Em reais \$ Passivo			
Passivo	N.E	2025	2024
Obrigações de Curto Prazo		R\$	R\$
Fornecedores	4 b	3.879.292,62	1.521.987,93
Obrigações Tributárias	4 c I	504.602,88	186.149,90
Obrigações Sociais	4 c II	385.548,21	422.342,64
Obrigações Trabalhista	4 c III	955.728,15	868.780,47
Contas a Pagar	4 d	3.127.690,12	1.573.434,08
Provisão para contingências Cíveis e Trabalhistas	4 e	3.127.903,87	1.495.279,46
Convênios a Apropriar	4 f	1.983.090,00	3.750.000,00
Parcelamentos	4g	868.535,50	1.029.817,43
Empréstimos	4 h	854.248,44	965.735,00
Provisões Trabalhistas	4 i	1.899.649,41	1.527.888,58
Valores Transitórios	4 j	552.449,03	622.917,40
Doações a Realizar	4 k	2.647.808,66	2.772.375,37
Processos Cíveis e Trabalhistas	4 l	0,00	12.000,00
Total do Passivo Circulantes	4	20.786.546,89	16.748.708,26
Passivo Não Circulante		R\$	R\$
Empréstimos	4 m	1.708.245,08	2.987.467,64
(-) Juros a Transcorrer		-569.247,02	-995.159,64
Parcelamentos		923.075,08	1.675.753,75
Doações Para Investimento		409.140,05	516.436,44
Bens Cedidos à Devolver		40.146,81	40.146,81

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Total do Passivo Não Circulante	4	2.511.360,00	4.224.645,00
Patrimônio Líquido	5	R\$	R\$
Patrimônio Social		4.370.924,04	1.718.616,33
Superávit do Exercício / Déficit do Exercício	13	13.990,58	2.637.236,07
Total do Patrimônio Social Líquido	5	4.384.914,62	4.355.852,40
Total do Passivo +Patrimônio Líquido		27.682.821,51	25.329.205,66

Passivo Circulante e Não Circulante – Está totalizado em R\$ 23.297.906,89 (Vinte e três milhões , duzentos e noventa e sete mil, novecentos e seis reais e oitenta e nove centavos) sendo que o Passivo Circulante são obrigações que estão apropriadas pelo regime de competência e são quitadas dentro de um ano e o valor total do Passivo Circulante R\$ 20.786.546,89 (Vinte milhões , setecentos e oitenta e seis mil, quinhentos e quarenta e seis reais e oitenta e nove centavos) o Passivo Não Circulante são as obrigações da empresa que serão liquidadas após o final do exercício financeiro seguinte e totaliza um valor de R\$ 2.511.360,00 (Dois milhões , quinhentos e onze mil, trezentos e sessenta reais). O passivo circulante está composto pelo seu valor nominal, original, apropriado pelo regime de competência e representa o saldo credor com fornecedores em geral, de obrigações tributárias, obrigações sociais, obrigações trabalhistas, contas a pagar, provisões para contingências Cíveis e Trabalhistas, Convênios a apropriar, parcelamentos, empréstimos, provisões trabalhistas, Valores transitórios, Doações a Realizar, Processos Cíveis e Trabalhistas.

4.a) Fornecedores - São apropriados pelo regime de competência, nas aquisições e prestações de serviços, e liquidados nos vencimentos

Passivo Circulante	2025	2024
Obrigações de Curto Prazo	R\$	R\$
Fornecedores	3.879.292,62	1.521.987,93
Fornecedores de Mat/Medic/Mat.de Consumo	1.201.830,84	947.311,77
Fornecedores de Serviços Médicos	2.677.461,78	574.676,16

4.b) Obrigações Tributárias, Obrigações Sociais, Obrigações trabalhistas, estão apropriadas pelo regime de competência e quitadas dentro do período de vencimento.

I) Obrigações Tributárias

Passivo Circulante	2025	2024
Obrigações de Curto Prazo	R\$	R\$
Obrigações Tributárias	504.602,88	186.149,90
IRRF COD 0561	88.631,80	60.190,56
IRRF COD 1708	67.655,58	19.283,14
IRRF COD 0588	10.596,69	6.368,29
CSRF COD 5952	214.904,69	67.960,67
ISS A RECOLHER	122.814,12	32.347,24

II) Obrigações Sociais

Passivo Circulante	2025	2024
Obrigações de Curto Prazo	R\$	R\$
Obrigações Sociais	385.548,21	422.342,64
I.N.S.S a recolher	118.000,24	232.940,23
F.G.T.S a pagar	199.339,93	136.959,72
Contribuição Sindical a Recolher	17.436,28	14.127,13
Pensão Alimentícia a Pagar	8.086,71	5.498,76
I.N.S.S - Autônomos a recolher	41.971,92	32.199,82
Mensalidade Sindical	713,13	616,98

III) Obrigações Trabalhistas

Passivo Circulante	2025	2024
Obrigações de Curto Prazo	R\$	R\$
Obrigações Trabalhistas	955.728,15	868.780,47
Salários a Pagar	935.826,33	854.170,66
Rescisões a Pagar	19.901,82	14.609,81

4.c) Contas a pagar: refere-se a diversas contas e estão apropriadas pelo regime de competência.

Passivo Circulante	2025	2024
Obrigações de Curto Prazo	R\$	R\$
Contas a Pagar	3.127.690,12	1.573.434,05
Serviços de Terceiros	1.787,26	1.787,26
Empréstimos - Funcionários	51.396,35	33.557,74

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511-020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Contribuição Associativa	5.150,37	4.621,00
Água e Esgoto	1.532.993,95	1.515.936,31
Contribuição Creche		-
CRF- Conselho Regional de Farmácia	11.796,00	17.531,74
Adiantamento de Funcionário	0,03	0,03
Adiantamento de Clientes	1.524.566,16	-

Água e Esgoto Resende Serviços de Água e Esgoto: A instituição ainda em negociação, junto a empresa fornecedora, objetivando adequar os valores e elaborar um planejamento para parcelamento, dos débitos vencidos até 31.12.2022. Em 2023 fazendo parte do acordo a instituição passou a efetuar o pagamento do valor relativo ao mês.

4.d) Provisão Passiva Contingentes Cível e Trabalhista: Respalado por documentação da Assessoria Jurídica, a instituição no exercício de 2025 efetuou provisão para contingência Cíveis e ou trabalhista.

Ano	Tipo de Ação	Autor	Número	Valor
2011	Indenizatória	Maria Cardozo Lima Costa	0002339-92.2011.8.19.0081	R\$100.000,00
2015	Indenizatória	Júlio C. Chaves as Cunha e Outros	0010493-71.2015.8.19.0045	R\$200.000,00
2021	Resp.Civil com Danos Morais	Rosangela do N. Silva e Outros	0012458-74.2021.8.19.0045	R\$1.002.500,00
2023	Indenizatória	Geraldo Expedito da Silva	0804102-86.2023.8.19.0045	R\$32.420,00
2024	Ação de Indenização por Danos Morais	Vânia de Almeida Felício	0803291-92.2024.8.19.0045	R\$100.000,00
2024	Reclamação Trabalhista	Marina Nogueira Pedrozo	0100954-51.2024.5.01.0522	R\$180.279,46
2024	Ação de Execução de Título Extrajudicial	Autentica Medical Imp.Com.e Serv.Ltda	0828616-04.2024.8.19.0002	R\$180.929,32
2025	Ação de Responsabilidade Civil	José Henrique Pereira	0802337-12.2025.8.19.0045	R\$700.000,00
2025	Ação de Responsabilidade Civil	Haroldo Francisco	0806046-55.2025.8.19.0045	R\$10.000,00
2025	Ação de Indenização por Danos Morais	Sheila Cristina Guilherme Freire	0808268 -93.2025.8.19.0045	R\$30.000,00
2025	Ação Civil Publica	Sindicato dos Enfermeiros do Rio de Janeiro	0100163- 51.2025.5.01.0521	R\$42.500,00
2025	Reclamação Trabalhista	Adilson Moraes Correa	0101165 -53.2025.5.01.0522	R\$138.275,64
2025	Ação de Exibição de Doc.e Interrup.do prazo	Sindicato dos Enfermeiros do Rio de Janeiro	0101406 -30.2025.5.01.0521	R\$1.000,00
2025	Reclamação Trabalhista	Ana Paula Gabreira Santana	0101453-04. 2025.5.01.0521	R\$127.940,31
2025	Reclamação Trabalhista	Waldiney Olímpio de Araújo	0101545 -79.2025.5.01.0521	R\$282.059,14
Total				R\$3.127.903,87

4.e) Convênios a apropriar - Refere-se ao Apoio Financeiro a Endometriose, estabelecido pelas Resoluções nº SES/RJ 3.220, DE 05/12/2023 que institui o apoio financeiro para atendimento endometriose.

Convênios a Apropriar	2025	2024
	R\$	R\$
Apoio Financeiro Endometriose	1.983.090,00	0,00

4.f) Parcelamentos - Neste grupo constam os parcelamentos junto à Secretaria da Receita Federal, com a Instituição Financeira Caixa Econômica Federal.

- i) **Secretaria da Receita Federal:** Refere-se a parcelamentos fazendários e previdenciários, sendo controlados individualmente.
- ii) **Caixa Econômica Federal:** O parcelamento com a Caixa Econômica Federal refere-se ao Fundo de Garantia não recolhido do período 11/1992 a 05/2011 realizado em 11/05/1990,
- iii) **Parcelamento FGTS IV** - Fundo de Garantia não recolhido do período 03/04/05/12 e 13º salário de 2015, 01/06/07/08/09/10/11/12 e 13º salário de 2016, 01/06 e 13º salário de 2017, inclusive multas rescisórias e contribuições sociais rescisórias.
- iv) **Parcelamentos com Fornecedor** - A instituição efetuou parcelamentos visando saldar débito por rescisão contratual e parcelamento de processo de execução fiscal.

Rubrica Contábil	2025	2024
Passivo Circulante	R\$	R\$
Obrigações de Curto Prazo	868.535,50	1.029.817,43
Parcelamentos	166.778,15	392.850,33
-PARCELAMENTOS FGTS	77.448,12	72.885,06
-PARC.PREV. PEDIDO 3.782.016	-	1.191,72
-PARC.PREV. PEDIDO 3.789.396	-	1.245,19
-PARC.PREV. PEDIDO 3.791.088	-	36.128,21
-PARC.PREV.63.733.982-7	-	13.667,55
-PARC.PREV. PEDIDO 3.677.547		2.486,65
-PARC. PREV.PEDIDO Nº39.341.82	38.279,48	91.870,92
-PARC.PREV.64.068.604-4	38.378,10	57.567,60
-PARC.PREV.63 829 590-4	-	35.029,19
-PARCELAMENTO FGTS IV	12.672,45	80.778,24
-PARCELAMENTOS LEI 12.996	22.778,28	22.778,28
-PARC.LEI 12996 DARF 4737	14.846,16	14.846,16
-PARC.LEI 12.996 DARF COD 4743	7.932,12	7.932,12
-PARCELAMENTO COM FORNECEDORES	67.258,96	-
-PARCELAMENTO AUTHENTICA	67.258,96	-
-PARCELAMENTOS E-SOCIAL	244.111,92	246.948,62
-PARC.PREV.739.282.292 E-SOCIAL	64.341,72	64.341,72
-PARC.PREV.85.226-9	-	2.836,82

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

-PARC.PREV.39.222-0	49.593,24	49.593,24
-PARC.PREV.81.228-8	49.526,40	49.526,40
-PARC.PREV.55.222-0	57.272,28	57.272,16
-PARCELAMENTOS E - SOCIAL 54.243-5	23.378,28	23378,28
-PARCELAMENTOS FAZENDÁRIOS	367.608,19	367.240,20
-PARC.SIMPLIFICADO 14.234-0 (CP)	26.559,24	26.559,24
-PARC.SIMPLIFICADO 68.234-0 (CP)	39.547,44	39.547,44
-PARC.SIMPLIFICADO 15.233-5 (CP)	40.049,71	43.690,44
-PARC.SIMPLIFICADO 62.245-4 (CP)	96.789,00	96.789,00
-PARC.SIMPLIFICADO 31.249-2 (CP)	41.137,20	41.137,20
-PARC.SIMPLIFICADO 62.240-1 (CP)	45.749,04	45.749,04
-PARC.SIMPLIFICADO 99.241-65 (CP)	73.767,84	73.767,84
-PARC.SIMPLIFICADO 04.0139-30 (CP)	4.008,72	-

4.g) Empréstimo em Curto Prazo: Em 20 de maio de 2021 a Santa Casa de Misericórdia de Resende, firmou contrato de empréstimo junto ao Banco Bradesco S.A, conforme cédula nº 014.787.895, a importância supra de R\$ 5.552.615,00 (cinco milhões, quinhentos e cinquenta e dois mil, seiscentos e quinze reais) sendo que o valor de R\$ 2.615,00 (dois mil, seiscentos e quinze reais) foi para pagar encargos remuneratórios, conforme contrato. O empréstimo será quitado em 78 parcelas iguais e sucessivas de R\$ 106.601,88 que corresponde ao valor principal e encargos mensais (Price), descontados dos serviços prestados ao SUS, com o aval da Secretaria Municipal de Saúde de Resende, gestora local do SUS. Os descontos são realizados pelo Fundo Nacional de Saúde a efetuar os descontos das parcelas mensais na Sistema de Informação Hospitalar – SIH conforme descrito no Termo de Cessão de Direitos Creditórios. A vencimento da primeira parcela será em 15 de dezembro de 2021 e o vencimento da última parcela será em 15 de novembro de 2028.

Rubrica Contábil	%	%	2025	2024	
Empréstimo de Curto Prazo	TX Juros Mensal	TX Juros Anual	Parcelas Pagas	Parcelas Pagas	Parcelas Restantes
Bradesco	0,9297	11,74492	12	11	29

Em 01/06/2022 a Santa Casa de Misericórdia de Resende, firmou contrato junto ao Banco Bradesco S.A de Empréstimo Capital de Giro nº 237, conforme cédula nº 15.667.752, a importância supra de R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais) sendo que o valor de R\$ 3.500,00 (três mil e quinhentos reais) foi para

pagar encargos remuneratórios, conforme contrato. O empréstimo será quitado em 36 parcelas iguais e sucessivas de R\$ 18.337,88 que corresponde ao valor principal e encargos mensais. O vencimento da primeira parcela em 08/09/2022 e o vencimento da última parcela será em 28/08/2025

Rubrica Contábil	%	%	2025	2024	
Empréstimo de Curto Prazo	TX Juros Mensal	TX Juros Anual	Parcelas Pagas	Parcelas Pagas	Parcelas Restantes
Bradesco	1,29%	16,73%	8	12	0

4.h) Provisões Trabalhistas: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

Passivo Circulante	2025	2024
Obrigações de Curto Prazo	R\$	R\$
Provisões	1.899.649,41	1.527.888,58
Provisões Trabalhistas	1.754.114,39	1.415.746,68
Provisão de Encargos	145.535,02	112.141,90

4.i) Valores Transitórios: Está composto pelas rubricas contábeis, Cheques em trânsito, empréstimo de medicamentos com a Secretaria Municipal de Saúde de Resende

Passivo Circulante	2025	2024
Obrigações de Curto Prazo	R\$	R\$
Valores Transitórios	552.449,03	622.917,40
Empréstimos de medicamentos SMS	552.449,03	545.253,40
Processos Administrativos a Apropriar	-	77.664,00

Empréstimos de Medicamentos e Materiais: A rubrica contábil evidencia os empréstimos de medicamentos com terceiros, conforme relatório de estoque.

4.j) Doações a Realizar: Está composta pelas seguintes rubricas contábeis; Siconv - Transferências Voluntárias, Padrinhos da Santa Casa, Doações em Bens Móveis I, Emenda Impositiva Municipal, Emenda Parlamentar Convênio 924556/2021, Convênio 918402/2021 Convênio 973050/2024, Convênio nº 89.184-02/2021

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Passivo Circulante	2025	2024
Obrigações de Curto Prazo	R\$	R\$
Doações Apropriar	2.647.811,66	2.772.375,37
SICONV	27.300,00	27.300,00
Padrinhos da Santa Casa	6.360,77	9.168,00
Doações em Bens Móveis	83.119,56	83.119,56
Emenda Impositiva Municipal	2.600,04	2.600,04
Proposta 931460/21-001	129.430,86	503.514,62
Proposta 931460/21-002	367.320,10	496.030,40
Convênio nº 973.050/2024	1.630.764,00	1.630.764,00
Emenda Impositiva Municipal	36.279,00	19.878,75
Convênio nº 89.184-02/2021	364.637,33	-

Padrinhos da Santa Casa e Doações de Bens Móveis: São doações recebidas em bens móveis, sendo reconhecidas na receita a medida que depreciam, conforme legislação vigente.

Emenda Impositiva Municipal: Em 2021 a Entidade foi contemplada título de Emenda impositiva municipal para custeio, indicada pelo vereador Renan Marazzi, cujo processo foi licitado pela Prefeitura Municipal, objetivando reforma e ampliação da Unidade de Nutrição e Dietética da Santa Casa de Resende no valor de R\$ 159.139,69. Durante o projeto houve suplementação, levando o projeto para R\$ 226.290,59 (Duzentos e vinte e seis mil, duzentos e noventa reais e cinquenta e nove centavos)

4.1) Passivo Não Circulante: Este grupo está composto por Parcelamentos com Fornecedores, Parcelamentos junto à Caixa Econômica Federal referente ao FGTS, Secretaria da Receita Federal do Brasil, Doações em Bens Móveis.

Passivo	2025	2024
Passivo Não Circulante	2.511.360,00	4.224.645,00
Empréstimo	1.138.998,06	1.992.308,00
Empréstimo Bradesco I	1.708.245,08	2.987.467,64
(-) Juros a Transcorrer Empréstimo	-569.247,02	-994.221,14
(-) Tarifa Bancária a Transcorrer	-	-938,5
Parcelamentos	923.075,08	1.675.753,75
Parcelamentos	40.296,15	212.310,93
Parcelamentos FGTS	40.296,15	122.626,19
Parcelamentos Simplificados	-	89.684,74
Parcelamentos Especiais	882.778,93	206.854,15
Parcelamentos Especiais	184.075,87	206.854,15

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Parcelamento E-Social	188.780,81	432.892,85
Parcelamento Fazendário	509.922,25	823.695,82
Doações e Subvenções para Investimento	305.906,40	516.436,44
Doações Padrinhos da Santa Casa	305.906,40	330.083,23
Doações em Bens Móveis	103.233,65	186.353,21
Bens Cedidos a Devolver	40.146,81	40.146,81

Nota 05 – Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido está composto pelo Capital Social, Déficit Acumulado, Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores e Ajustes de Exercícios Anteriores, acrescido ou diminuído, respectivamente, do superávit ou déficit inerente às atividades da Santa Casa de Misericórdia de Resende, apurado ao término de cada exercício social.

Patrimônio Líquido	2025	2024
	R\$	R\$
Patrimônio Social Líquido	4.384.914,62	4.355.852,40
Patrimônio Social	4.370.924,04	1.718.616,33
Superávit/Déficit	13.990,58	2.637.236,07

Nota 06 – Contingentes

Foram reconhecidos os valores referentes aos processos, cuja planilha fornecida pelo jurídico, demonstra a expectativa Possível, porém com estimativa de valores não confiável e não racional. A partir do momento que a estimativa se tornar real para desembolso, tal provisão será efetuada.

	PROCESSOS	AUTOR	NUMERO	VALOR	VALOR	SITUAÇÃO
2019	Crédito	SUS	0037513- 22.2000.4.01.3400		5.000.000,00	
2023	Ação declaratória de nulidade	Messer Gases Ltda.	0802334- 28.2023.8.19.0045	1.926.427,44		Aguardando abertura de prazo para réplica

Nota 07 – Apuração do Resultado do Exercício

Apuração do Resultado do Exercício – As receitas e despesas são apropriadas obedecendo ao regime de competência.

Nota 08 – Receitas Composição das Receitas no exercício de 2025, toda a receita apurada foi aplicada integralmente em suas finalidades institucionais em conformidade com seu estatuto social que é dentre outros prestar assistência médica.

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

	2025	2024
RECEITAS OPERACIONAIS	R\$	R\$
Receita	67.036.208,03	60.307.270,97
Com Restrição	25.307.000,47	25.759.622,86
Subvenções Sociais	25.307.000,47	25.759.622,86
Sem Restrição	10.119.294,06	7.107.676,33
Subvenções Sociais	10.119.294,06	7.107.676,33
Sem Restrição	25.040.160,75	21.200.859,62
Receita de Convênio Público – SUS	22.918.906,15	18.947.272,25
Receitas de Convênios Privados	225.467,53	260.073,31
Receitas de Particulares	472.646,04	444.432,48
Contribuições e Doações Voluntárias	281.324,64	591.675,40
Receitas Financeiras	81.758,66	83.679,79
Outras Receitas	1.060.057,73	873.726,39
Isenções Usufruídas	6.569.752,75	6.239.112,16

8.a) Subvenções Sociais - Compreende o recebimento dos recursos, advindos das Subvenções e Incentivos municipal, estadual e federal, emendas parlamentares, auxílio emergência e transferência voluntárias.

8.b) Receitas de convênios públicos - Referem-se a receitas da entidade oriundas da prestação de serviços aos municípios de Resende e de todo o entorno, conforme convênio 184/2022 e seus aditivos,

8.c) Receita De Convênios Privados - Referem-se a receitas da entidade oriundas da prestação de serviços a diversas Operadoras de Saúde e são apuradas através das faturas realizadas mensalmente e lançadas pelo regime de competência.

8.d) Receita de particulares - Referem-se a receitas da entidade oriundas da prestação de serviços a clientes particulares e são apuradas através da emissão de notas fiscais lançado no ato do recebimento.

8.e) Contribuições e Doações Voluntárias - Entidade recebeu doações de pessoa física, pessoa jurídica

8.f) Receitas Financeiras - Está composta por rendimentos de aplicações financeiras e descontos obtidos e são aplicadas no custeio entidade

	2025	2024
Receitas	R\$	R\$
Receitas Financeiras	81.758,66	83.679,79
Descontos Obtidos	6.506,51	16.362,21
Rendimentos Aplicações Financeiras	75.252,15	67.317,58

8.g) Outras Receitas - Descontos de salário, receita de contrapartida, taxa de ocupação da capela recuperação de despesas, lanches e refeições, contas incobráveis, receita de estacionamento, acertos de inventário, recuperação de despesas, que são registradas no ato de seu recebimento através de notas fiscais e recibos e aplicadas no custeio entidade.

Receitas	2025	2024
	R\$	R\$
Outras Receitas	1.056.854,87	873.726,39
Descontos de Salários	275.737,60	234.763,71
Receitas de Contra partida	483.494,15	33.435,38
Taxa de Ocupação de Capela	17.700,00	19.800,00
Lanches e Refeições	96.406,03	94.564,77
Receita de Reversão	0,91	614,50
Contas Incobráveis	-	9.839,85
Receita de Estacionamento	127.470,62	90.494,72
Acertos de Inventário Físico	46.472,53	370.669,92
Recuperação de despesas	9.573,03	19.543,54

8.h) Receita de Imunidade - Imunidades – refere-se a imunidade das contribuições previdenciárias patronais pôr a entidade atender, aos requisitos do artigo 55 da Lei 8.212 /91 , Lei 12.101 , Lei Complementar 187 de 16 de dezembro de 2021, Decreto nº 11.791/2023, publicado no dia 21 de novembro de 2023 e artigo do art. 14 do CTN, e cumulativamente estar certificada como entidade beneficente de assistência social na área da Saúde.

Imunidade	2025	2024
	R\$	R\$
Imunidade	6.569.752,75	6.239.112,16
Cota Patronal INSS	3.189.142,78	2.973.059,07
Terceiros	924.851,43	862.187,15
RAT /Sat	478.371,41	445.958,85
Autônomo	49.956,93	79.870,31
COFINS	1.767.973,07	1.729.383,82
PIS	159.457,13	148.652,96

Nota 09 – Subvenções e Incentivos

9.a) Receitas Governamentais: São receitas que advém do convenio nº 184/2022 e seus aditivos.

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511-020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Receitas Governamentais	2025	2024
	R\$	R\$
Receitas Governamentais	35.426.294,53	32.867.299,19
Receitas Com Restrições	25.307.000,47	25.759.622,86
Subvenção Prefeitura Municipal de Resende	18.569.491,32	16.453.767,28
Assistência Financeira Complementar	2.210.479,96	2.536.441,41
Apoio Financeiro Oftalmológico	3.750.000,00	5.250.000,00
Emenda Impositiva	7.901,04	226.290,59
Proposta de Convênio 9314	19.128,15	378.123,99
Emenda Conv: 924556/2021	-	3.969,59
Apoio Financeiro a Endometriose	750.000,00	911.030,00
Receitas Sem Restrições	10.119.294,06	7.107.676,33
M.S – INTEGRASUS	69.376,92	140.224,84
IAC- Incentivo a Contratualização	850.175,04	779.327,12
Incentivo Variável	1.011.229,30	525.486,00
Incentivo a Clínica Médica	1.374.653,34	1.545.905,56
Saúde Mental	673.213,20	673.213,20
Serviço de Imagem	4.276.427,96	3.348.502,61
Resolução SES nº 2937	0,00	0,00
Transferências Voluntárias (reconhecimento por depreciação)	55.530,00	27.300,00
Incentivo Eletroencefalograma	37.497,10	47.517,00
Chamamento Público 003/2023	-	20.200,00
Programa Mais Especialistas	119.363,35	0,00
Incremento Temporário MAC	1.200.000,00	0,00
Convênio 900694/2020	49.038,22	0,00
Auxílio-Bloco das Man.de Ações e Serv.Públicos de Saude	402.789,63	0,00

Nota 10 – Doações

A instituição, no exercício de 2025, recebeu doações de pessoas físicas, doações de pessoas física e jurídica, e são registradas no ato de seu recebimento através de notas fiscais e recibos e aplicadas no custeio entidade.

Contribuições e Doações Voluntárias	2025	2024
	R\$	R\$
Doações	281.324,64	591.675,40
Doações e Contribuições Voluntárias	89.855,27	49.031,13
Pessoa Física	89.855,27	43.032,33
Pessoa Jurídica	-	5.998,80
Doações Patrimoniais	191.469,37	542.644,27

Doação Patrimonial Pessoa Jurídica	191.469,37	542.644,27
------------------------------------	------------	------------

Nota 11 – Custos e Despesas

Os custos e despesas da entidade são registrados através de documentos de suporte conforme exigências legais e fiscais, e são originárias dos atendimentos realizados a seus pacientes no cumprimento de finalidade estatutária.

Despesas Operacionais	2025	2024
	R\$	R\$
Custos e Despesas	67.022.217,45	57.670.034,90
Custo Operacional	7.275.611,18	6.944.009,27
Despesas com Pessoal	18.943.855,91	17.875.180,51
Encargos Sociais	1.502.883,09	1.485.955,73
Outras Despesas com Pessoal	490.301,80	452.263,36
Despesas com Manutenção	1.259.777,68	1.131.027,40
Despesas Gerais	2.990.999,01	2.328.012,19
Despesas com Utilidades	1.951.865,51	2.067.600,61
Depreciação	832.398,21	667.126,38
Despesas Tributárias	120.717,31	216.541,66
Serviços Prestados	22.897.612,19	16.108.589,67
Despesas Financeiras	984.671,31	971.640,60
Alugueis e Arrendamentos	1.073.224,91	1.091.573,29
Glosas do faturamento	128.546,59	91.402,07
Isenção Usufruída	6.569.752,75	6.239.112,16

11.a) Custos: Refere-se às despesas com execução dos serviços de atendimento médico hospitalar.

Custos e Despesas Operacionais	2025	2024
	R\$	R\$
Custos	7.275.611,18	6.944.009,27
Drogas / Medicamentos e Materiais	1.513.569,11	1.568.546,97
Material de Laboratório	1.028.372,32	807.570,83
Gêneros Alimentícios	1.457.429,68	1.108.903,31
Descartáveis	127.558,80	109.137,06
Gases Medicinais	18.615,60	23.999,70
Rouparia	73.153,02	68.835,25
Material de Consumo Geral	2.207.549,07	2.008.257,73

Gás Liquefeito	129.000,00	126.976,00
Próteses	405.267,96	349.361,08
Bens de Curta Duração	306.136,03	162.425,62
Perdas com acertos de inventário	8.959,59	609.995,72

11.b) Despesas com pessoal - O saldo constante nesta rubrica é a somatória das verbas trabalhistas e provisões trabalhistas referentes férias e 13º salário.

Despesas Operacionais	2025	2024
	R\$	R\$
Despesas com Pessoal	18.943.855,91	17.875.180,51
Gratificações	290.312,20	207.107,39
Indenizações trabalhistas	7.477,91	130.741,06
Ordenados e salários	11.845.594,43	11.001.528,21
Adicional noturno	245.169,65	233.853,81
Horas extras	208.671,27	332.005,62
Adicional insalubridade	1.355.680,79	1.192.203,73
Férias	1.591.036,72	1.458.605,72
13º salário	1.227.596,45	1.005.842,63
Assistência F.C. União 14.434/22	2.172.316,49	2.313.292,34

11.c) Despesas Com Encargos Sociais - Refere-se à apropriação das despesas mensais de FGTS, FGTS de Provisões 13º salário e Férias, Multa Rescisória, e Multa de Débitos Ajuizados

Despesas Operacionais	2025	2024
	R\$	R\$
Encargos Sociais	1.502.883,09	1.485.955,73
FGTS	1.109.492,94	991.978,86
Multas de FGTS	161.050,75	180.099,34
FGTS de provisão	232.339,40	293.832,63
Multa de Débitos Ajuizados	-	20.044,90

11.d) Outras Despesas Com Pessoal: Nesta rubrica encontram-se as seguintes despesas: Seguros, Vale Transporte, Despesas com Capacitação, Medicina do Trabalho, Contribuição Para Creche, Auxilio Educação, Uniforme, Auxilio Odontológico e Sindicato.

Despesas Operacionais	2025	2024
	R\$	R\$
Outras Despesas com Pessoal	490.301,80	452.263,36

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511-020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Seguros com Pessoal	1.999,20	2.998,80
Desp. Com Capacitação	121.374,66	61.464,88
Segurança do Trabalho	14.089,13	20.507,62
Contribuição Creche	20.400,00	23.800,00
Auxílio Educação	74.731,02	17.259,36
Auxílio Odontológico	127.583,64	121.870,32
Uniforme	12.535,36	51.304,42
Vale Transporte	117.588,79	145.672,96
Sindicato	-	7.385,00

11.e) Despesas com manutenção, Conservação em Maquina e Equipamentos, e predial – Este grupo, estão compostos pelas despesas relacionadas com a manutenção de equipamentos e predial.

Despesas Operacionais	2025	2024
	R\$	R\$
Conservação de Maq.Equip. e manutenção predial	1.259.777,68	1.131.027,40
Manutenção em máquinas e equipamentos	433.963,30	396.788,56
Manutenção e reforma predial	825.814,38	734.238,84

11.f) Despesas Gerais e Administrativas - Esta rubrica está composta das despesas abaixo:

Despesas Operacionais	2025	2024
	R\$	R\$
Despesas Gerais e Administrativas	2.990.999,01	2.328.012,19
Combustíveis e Lubrificantes	126,28	564,70
Conservação e Limpeza	615.256,24	592.757,86
Contribuições	27.080,54	53.242,50
Despesas Postais	890,25	861,64
Despesas Diversas	38.207,40	62.497,44
Despesas de Viagem	37.832,69	10.601,18
Frete e Carretos	62.900,00	-
Jornais - Revistas-Internet	37.220,64	33.625,38
Materiais de Escritório	308.646,85	175.821,44
Propaganda e Publicidade	31.573,45	15.200,00
Refeições e Lanches	-	1.090,24
Honorários Contábeis	9.600,00	44.478,56
Despesas Legais – Jurídicas	710,17	32.872,27

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Despesas Judiciais	10.684,16	5.807,49
Despesas Cíveis e Trabalhistas	1.632.624,41	1.180.279,46
Despesas Com Eventos	47.030,00	-
Honorários Advocatícios	43.858,66	32.500,00
Devolução a pacientes	100,00	926,00
Perdas	8.287,89	20.032,88
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	78.369,38	64.397,15
Descontos Concedidos	-	456,00

11.g) Despesas com Utilidades - Esta rubrica contábil contém as seguintes despesas: água, energia elétrica, telefônicas e internet

Despesas Operacionais	2025	2024
	R\$	R\$
Despesas com utilidades	1.951.865,51	2.067.600,61
Água	768.539,21	751.076,63
Energia elétrica	1.151.094,31	1.263.823,71
Despesas telefônicas	4.427,47	6.924,08
Internet	122,91	29,80
Manutenção de Veículos	27.681,61	45.746,39

11.h) Despesas com Depreciação - Nesta rubrica contábil estão apropriados os encargos mensais da depreciação.

Despesas Operacionais	2025	2024
	R\$	R\$
Encargos de Depreciação	832.398,21	667.126,38
Despesas com Depreciação	832.398,21	667.126,38

11.i) Despesas Tributárias- Taxas que a instituição não usufrui de benefícios.

Despesas Operacionais	2025	2024
	R\$	R\$
Despesas Tributárias	120.717,31	32.518,34
Impostos e Taxas	10.294,57	29.561,07
Multas SRF	110.422,74	2.957,27

11.j) Despesas com Serviços Prestados: Serviços Prestados Pessoa Física, Jurídica e outras- Nesta rubrica estão registradas as despesas com pessoa Física e Jurídica, em sua maioria decorrente do cumprimento das obrigações constantes dos convênios.

Despesas Operacionais	2025	2024
	R\$	R\$
Serviços prestados	22.897.612,19	16.108.589,67
Pessoa física	138.464,56	185.620,54
Pessoa jurídica	6.826.757,54	4.603.741,75
Repasse médicos P.F – Convênios	53.551,12	92.945,23
Repasse médicos P.F - S.I.H.	17.143,92	59.865,51
Repasse médicos P.J - S.I.A.	14.451.645,20	9.745.789,47
Repasse medico P.J -S.I.H	1.360.849,85	856.140,75
Assessoria e Consultoria	-	10.200,00
Serviços Médicos Prestados S	49.200,00	554.286,42

11.k) Despesas Financeiras- Composta pelas rubricas contábeis, despesas bancárias, juros de parcelamentos, juros de mora, rendimento negativo de aplicação financeira e descontos concedidos.

Despesas Operacionais	2025	2024
	R\$	R\$
Despesas financeiras	984.671,31	972.377,57
Despesas e taxas bancarias	49.706,74	38.251,13
Juros de parcelamento	483.483,84	780.598,71
Juros de mora	446.491,94	153.527,73
Desconto Concedido	0,90	-
Encargos Legais	4.987,89	-

11.l) Aluguéis – Locação- Arrendamento: Composta pelas rubricas contábeis, despesas com alugueis, locação de equipamentos e locação do sistema de software

Despesas Operacionais	2025	2024
	R\$	R\$
Locação-Arrendamento-Aluguéis	1.073.224,91	1.091.573,29
Despesas com alugueis	244.384,30	196.809,72
Locação de equipamentos	532.090,41	644.232,14

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511-020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Locação de software	236.750,20	250.531,43
Locação de Veículos	60.000,00	-

11.m) Glosas do Faturamento: No exercício de 2023 a instituição sofreu glosas sobre seu faturamento

Despesas Operacionais	2025	2024
	R\$	R\$
Glosas Do Faturamento	128.546,59	91.402,07
Glosa sobre Faturamento de Convênios	0,00	29.561,07
Glosa sobre faturamento de S.I.H	744,17	2.957,27
Glosa sobre faturamentos S.I. A	127.802,42	58.883,73

Nota 12 - Assistência Hospitalar e Ambulatorial

Em atendimento a legislação vigente a Santa Casa de Misericórdia de Resende no exercício de 2025 em atendimento LC 187/21 regulamentado, Decreto 11.971/2023, a entidade realizou mais de 60%, do seu atendimento para o Sistema Único de Saúde.

Internações	2025	2024
SUS	3.251	4.145
Não SUS	248	255
Total	3.499	4.400
% dos Serviços	92,91%	94,20%
Paciente Dia		
SUS	17.178	17.971
Não SUS	92	389
Total	17.270	18.360
% dos Serviços	99,46%	98%
Atendimentos Ambulatoriais		
SUS	1.429.549	1.194.401
Não SUS	5.394	6.233
Total	1.434.943	1.200.634
% dos Serviços	99,62%	99,48%

NOTA 13 –RESULTADO DO PERÍODO

O Superávit do exercício de 2025 foi de R\$ 13.990,58 (Treze mil, novecentos e noventa e nove reais, e cinquenta e oito centavos) e será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a NBC ITG 2002.

Nota 14 – Requisitos para Imunidade Tributária

Os requisitos estão expressos: artigo 55 da Lei 8.212 /91, Lei 12.101, Lei Complementar 187 de 16 de dezembro de 2021, decreto nº 11.791/2023, publicado no dia 21 de novembro de 202 e artigo do art. 14 do CTN, e cumulativamente estar certificada como entidade beneficente de assistência social na área da Saúde.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, esses estão previstos no Estatuto Social da Entidade e seu cumprimento pode ser comprovado pela sua escrituração contábil (Demonstrações Contábeis, Diário e Razão), no qual transcrevemos:

- a) não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título (Capítulo III, art.13º e parágrafo 1º, do Estatuto Social);
- b) aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais (Capítulo V, art.48º, do Estatuto Social);

Imunidade Tributária	2025	2024
	R\$	R\$
Imunidade	6.569.752,75	6.239.112,16
Cota Patronal INSS	3.189.142,78	2.973.059,07
Terceiros	924.851,43	862.187,15
RAT /Sat	478.371,41	445.958,85
Autônomo	49.956,93	79.870,31
COFINS	1.767.973,07	1.729.383,82
PIS	159.457,13	148.652,96

Nota 15 - Demonstração do fluxo de caixa (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.125/08 que aprovou a NBC T 3.8 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC T 19.18.

O Método utilizado para a elaboração do Fluxo de Caixa foi o **Método Indireto**.

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Demonstrações dos Fluxos de Caixa para os exercícios

Findos em 31 Dezembro de 2025 e 2024

Em Reais R\$

1. Método Indireto	2025		2024	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	R\$	R\$	R\$	R\$
Superávit (Déficit) do Período	13.990,58		2.637.236,07	0,00
Ajustes por:				
(+) Depreciação	832.398,21		667.126,38	
Superávit (Déficit) Ajustado		846.388,79		3.304.362,45
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes				
Valores a Receber	1.893.670,81		2.638.446,69	
Estoque	-400.165,69		27.278,16	
Adiantamentos	-11.466,31		29.374,34	
Créditos a Recuperar	527.905,22		-1.243.727,34	
Despesas Antecipadas	5.768,12		-6.073,04	
Outros Créditos a Curto e Longo Prazo		2.015.712,15		1.445.298,81
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes				
Fornecedores de bens e serviços	2.357.304,69		-1.115.547,88	
Obrigações com Funcionários	458.708,51		139.073,74	
Obrigações Tributárias	318.452,98		-1.047,46	
Obrigações Sociais	-36.794,43		-246.447,76	
Outras Obrigações a Curto e Longo Prazo	-661.631,56	2.436.040,19	-1.750.516,40	-2.974.485,76
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais		5.298.141,13		1.775.175,50
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento				
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	-3.011.452,03		-2.956.265,65	
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento		-3.011.452,03		-2.956.265,65
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento				
Recebimentos de Empréstimos				
Outros Recebimentos por Financiamentos				
Variação de Empréstimos	-111.486,56		12.037,47	
Variação do Patrimônio Social	15.071,64	-96.414,92	146.585,82	158.623,29
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento		2.190.274,18		-1.022.466,86
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		2.190.274,18		-1.022.466,86
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	2.765.239,42		3.787.706,28	

Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	4.955.513,60		2.765.239,42	
--	---------------------	--	---------------------	--

Nota 16 - Ajuste de exercícios anteriores

No decorrer do exercício de 2025 foram observadas / escriturados na rubrica déficits acumulados valores não apropriados de exercícios anteriores cujo montante gerou reflexo credor no seu Patrimônio Social Líquido:

AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES				
DATA	CONTA CP	HISTORICO	DÉBITO	CREDITO
01.01.25	211527	REFERENTE AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIOR	8.855,21	0,00
02.01.25	217340	REFERENTE AJUSTE DE EXERCICIOS AGUAS DAS A	1.462,42	0,00
02.01.25	217340	AJUSTES DE EXERCICIOS AGUAS DAS AGULHAS NE	44.546,40	0,00
02.01.25	217340	AJUSTES DE EXERCICIOS AGUAS DAS AGULHAS NE	2.757,08	0,00
02.01.25	217340	AJUSTES DE EXERCICIOS AGUAS DAS AGULHAS NE	10.605,48	0,00
02.01.25	217340	AJUSTES DE EXERCICIOS AGUAS DAS AGULHAS NE	383,32	0,00
02.01.25	217340	AJUSTES DE EXERCICIOS AGUAS DAS AGULHAS NE	17.573,96	0,00
02.01.25	212352	SINAL VITAL COMERCIAL DE PRODUTOS MEDICOS	1.000,00	0,00
02.01.25	217300	VR QUE SE LANÇA PARA ACERTO DE SALDO NESTA	222,37	0,00
02.01.25	215160	VR QUE SE LANÇA PARA ACERTO DE SALDO DESTA	1.894,17	0,00
02.01.25	214545	REFERENTE VALOR A PAGAR QUE ORA SE REGULAR	9.471,94	0,00
02.01.25	214545	REFERENTE VALOR A PAGAR QUE ORA SE REGULAR	5.651,11	0,00
02.01.25	116006	REFERENTE VALOR QUE ORA AJUSTA POR LANÇAME	6.774,84	0,00
02.01.25	211613	GMB COMERCIO E SERVIÇOS LTDA REF A NF 5129	2.700,00	0,00
02.01.25	216100	VR QUE SE LANÇA PARA ACERTO DE SALDO NESTA	877,03	0,00
03.01.25	211250	REFERENTE AJUSTE LANÇADO EM DUPLICIDADE EM	0,00	6.450,00
05.01.25	219013	REFERENTE 04.2025 AJUSTE DE EXERCICIO ANTE	0,00	1.203,76
13.01.25	213520	VALOR QUE SE AJUSTA POR ERRO DE SISTEMA	0,00	2.779,50
30.01.25	VARIOS	VR LANÇAO A MAIOR FGTS 12.2024 QUE ORA SE	0,00	818,18

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

30.01.25	VARIOS	VR LANÇADO A MAIOR FGTS 13º SALARIO 2024 Q	0,00	1.885,87
01.02.25	112087	VL. QUE SE AJUSTE POR LANÇAMENTO ERRONEO D	2.729,70	0,00
02.02.25	211395	VL. REF A AJUSTE DE NF LANÇADAS INDEVIDAME	0,00	38.708,45
02.02.25	218530	VR QUE SE LANÇA PARA ACERTO DE SALDO NESTA	0,00	12,95
30.04.25	231143	VR REF A DESCONTO OBTIDO POR ANTECIPAÇÃO D	938,50	0,00
30.06.25	VARIOS	VALOR PROCESSO ADMINISTRATIVO	0,00	72.000,00
21.10.25	VARIOS	DIVIDA PROC.7052504013930 COD 3623 QUE ORA	20.643,54	0,00
05.12.25	111530	VL. REF. A DEVOLUÇÃO DE DEPOSITO CAUÇÃO FE	0,00	30.300,00
Total			139.087,07	154.158,71
Saldo			15.071,64	

Nota 17 – Trabalho Voluntário

Conforme Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 (R1) item 19, a Entidade não reconheceu o valor justo da prestação do serviço não remunerado do voluntariado da mesa administrativa, por estar a mesma sob requisição de bens conforme Decreto 9847 de 11 de janeiro de 2017 publicada no BO de 13 de janeiro de 2017, ano I nº 002, e renovada anualmente por decreto.

Nota 18 – Avaliação de desempenho

A Santa Casa de Misericórdia de Resende não apresenta disponibilidade financeira suficiente para quitar as obrigações de curto prazo. Diante de sua situação financeira, vem adotando medidas preventivas, contendo despesas, firmando acordos com fornecedores, requerendo parcelamentos com órgãos públicos e realizando negociações trabalhistas, objetivando cumprir de acordo com sua realidade, os compromissos assumidos e vem buscando ampliação e novos serviços.

Índice de Liquidez Corrente	2025	2024
	R\$	R\$
A.C	12.986.556,88	12.811.994,85
P.C	20.786.546,89	16.748.708,26
Total	0,62	0,76

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE RESENDE

Fundada em 25/07/1835

Instituição Filantrópica de Utilidade Pública, Federal, Estadual e Municipal

Praça Clemente Ferreira, 39 Lavapés – CEP 27.511.020- Resende-RJ

Tel.: (0**24) 3355-1159 (0**24) 3355-2712

CNPJ:31.460.017/0001-55

Representa a capacidade de pagamento de obrigações de curto prazo com ativos circulante.

Índice de Liquidez Seca	2025	2024
	R\$	R\$
A.C- ESTOQUE	11.590.370,27	11.815.973,93
P.C	20.786.546,89	16.748.708,26
Total	0,56	0,71

Representa a capacidade de pagamento de obrigações de curto prazo com ativos circulantes sem considerar os estoques.

Índice de Liquidez Geral	2025	2024
	R\$	R\$
A.C+A.N.C	27.682.821,51	25.329.205,66
P. C+P.N.C	23.297.906,89	20.973.353,26
Total	1,19	1,21

Representa liquidez geral dando uma visão da solvência da empresa no longo prazo.

ADRIANO PALMA
VERAS:03282321
732

Assinado de forma digital
por ADRIANO PALMA
VERAS:03282321732
Dados: 2026.09.09 16:16:47
-03'00'

Adriano Palmas Veras

CPF: 032.823.217-32

Diretor geral

GIANI ALVES CARIELLO
NUNES:88784096772

Assinado de forma digital por
GIANI ALVES CARIELLO
NUNES:88784096772
Dados: 2026.09.09 09:17:17 -03'00'

Giani Alves Cariello

CPF: 887.840.967-72

Contadora CRC 100275 O 7 RJ