

HOSPITAL BENEFICENTE SÃO JOÃO BOSCO			Rua Osvaldo Aranha, 978 São Marcos/RS		
BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO					
ATIVO	CONSOLIDADO		PASSIVO	CONSOLIDADO	
	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
CIRCULANTE	43.519.903,11	35.446.484,92	CIRCULANTE	2.049.802,44	2.275.010,92
Caixa e Equivalentes de Caixa	32.337.024,89	28.039.221,75	Fornecedores Materiais e Serviços	717.446,79	912.808,62
Caixa	113.999,79	142.320,80	Obrigações de Pessoal	748.858,48	676.290,63
Bancos Conta Movimento	426.097,08	970.035,41	Obrigações Fiscais e Tributárias	210.378,64	183.669,58
Banco Conta Aplicações	31.796.928,02	26.926.865,54	Adto de Clientes	338.852,75	431.156,19
Clientes e Outros Recevíveis	1.801.853,99	1.511.453,29	Repasso Piso Enfermagem	34.265,78	63.842,37
Sistema Único de Saúde	99.000,00	99.000,00	Subvenções a Realizar	-	7.243,53
Outros Créditos	1.702.853,99	1.412.453,29	NÃO CIRCULANTE	6.694.449,45	5.308.571,91
Estoque	1.603.901,05	1.343.494,24	Transferências de Valores - Filial	6.694.449,45	5.308.571,91
Estoque	1.603.901,05	1.343.494,24	PATRIMÔNIO SOCIAL	72.836.150,58	65.636.564,86
Outros Valores e Bens	1.082.673,73	1.043.743,73	Patrimônio Social	65.639.205,52	57.128.191,36
Adiantamento a Fornecedores	996.226,96	1.004.503,04	Superávit do Exercício	7.196.945,06	5.508.373,50
Repasso Piso Enfermagem	34.265,78	39.240,69	Reserva de Doações e Subvenções	0	1.000.000,00
Outros Valores e Bens	52.180,99	-	TOTAL DO PASSIVO	81.580.402,47	71.420.147,69
Transferência de Valores	6.694.449,45	5.308.571,91	DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO		
Transferência de Valores - Filial	6.694.449,45	5.308.571,91	CONSOLIDADO		
NÃO CIRCULANTE	38.060.499,36	35.973.662,77	31/12/2024	31/12/2023	
Realizável a Longo Prazo	29.066.303,63	27.234.615,16	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	28.232.092,64	27.690.812,04
Obra Clínica Padre Pedro	28.699.859,36	27.234.615,16	Receita Serviços SUS	1.211.024,92	1.230.347,93
Valores a Receber de Terceiros	366.444,27	-	Receita Serviços Não SUS	11.376.257,62	11.546.368,85
Investimentos	88.332,40	78.133,25	Receitas de Subvenções	3.104.222,04	3.242.553,72
Títulos de Outras Instituições	88.332,40	78.133,25	Venda de Mercadorias - filial FNSA	12.289.033,14	11.671.541,54
Imobilizado	8.900.637,53	8.652.401,03	Prestação de Serviços - filial Ville Del Bosco	251.554,92	-
Terenos	1.612.385,69	1.612.385,69	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	(443.846,60)	(390.308,25)
Prédio e Edifícios	5.400.104,09	5.400.104,09	(-) Glosas SUS/Convênios	(246.868,46)	(232.694,61)
Utensílios de Copa e Cozinha	4.732,38	4.732,38	(-) Impostos s/Vendas - filial FNSA	(190.322,88)	(157.613,64)
Móveis e Utensílios	2.224.670,89	2.036.400,60	(-) Imposos s/Serviços - filial Ville Del Bosco	(6.655,26)	-
Equipamentos por Imagem	3.400.859,12	3.400.859,12	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	27.788.246,04	27.300.503,79
Equipamentos Cirúrgicos	2.565.248,37	1.967.248,37	CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(10.174.756,94)	(10.036.327,77)
Arsenal Cirúrgico	630.199,23	622.199,23	(-) Custo dos Serviços	(1.557.160,96)	(1.665.346,08)
Máquinas e Equipamentos	1.381.131,40	1.378.521,40	(-) Custo das Mercadorias Vendidas - filial FNSA	(8.576.388,61)	(8.370.981,69)
Incinerador	4.230,72	4.230,72	(-) Custo dos Serviços - filial Ville Del Bosco	(41.207,37)	-
Oficina	8.975,54	8.975,54	Superávit BRUTO	17.613.489,10	17.264.176,02
Elevadores	360.149,90	360.149,90	OUTRAS DESPESAS / RECEITAS	(13.887.478,47)	(13.242.746,39)
Veículos	166.551,87	166.551,87	(-) Despesa com Pessoal	(10.166.311,60)	(9.656.152,60)
Poços Artesianos	18.711,20	18.711,20	(-) Despesas Gerais	(1.240.924,50)	(1.027.863,47)
Computadores	456.017,06	441.487,06	(-) Despesas Administrativas	(581.340,91)	(566.218,79)
Semoventes	680,00	680,00	(-) Despesa c/Depreciações	(586.460,40)	(810.009,74)
Subestação	13.800,00	13.800,00	(-) Despesas Financeiras	(126.131,37)	(147.065,11)
Reforma Prédio	237.128,89	217.128,89	(+) Receitas Financeiras	60.771,76	56.861,31
Benefiteiras na Granja	127.191,85	127.191,85	(-) Despesas Diagnóstico por Imagem	(1.247.081,45)	(1.092.298,02)
(-) Depreciações	(9.712.130,67)	(9.128.956,88)	Superávit OPERACIONAL	3.726.010,63	4.021.429,63
Intangível	5.225,80	8.513,33	OUTRAS DESPESAS / RECEITAS	3.470.934,43	3.486.943,87
Licença Software	68.189,28	68.189,28	(+) Receitas Não Operacionais	3.500.082,35	3.559.397,71
(-) Amortizações	(62.963,48)	(59.675,95)	(-) Despesas Não Operacionais	(29.147,92)	(72.453,84)
TOTAL DO ATIVO	81.580.402,47	71.420.147,69	Superávit DO EXERCÍCIO	7.196.945,06	5.508.373,50

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO			
Atividades Operacionais	CONSOLIDADO		
	31/12/2024	31/12/2023	
Superávit do Exercício	7.196.945,06	7.603.682,54	
(+) Depreciações e Amortizações	586.461,32	810.009,71	
Redução/Aumento Contas a Receber	(290.400,70)	167.399,89	
Redução/Aumento Adiantamento Concedidos	8.276,08	(981.420,06)	
Redução/Aumento dos Estoques	(260.406,81)	(44.111,40)	
Outros Valores a Receber	(47.206,08)	-	
Aumento/Redução Transferências Internas	(3.185.877,54)	-	
Aumento/Redução Fornecedores	(226.548,40)	206.905,23	
Aumento/Redução Contas Correntes	31.186,57	3.716,46	
Aumento/Redução Obrigações de Pessoal	72.567,83	14.349,01	
Aumento/Redução Obrigações Previdenciárias	8.742,57	12.408,87	
Aumento/Redução Obrigações Tributárias	17.966,49	7.668,29	
Aumento/Redução Subvenções	(36.820,12)	71.085,90	
Aumento/Redução Adto de Clientes	(92.303,44)	(84.893,88)	
Aumento/Redução Transferências Internas	3.185.877,56	2.357.418,26	
Caixa Líquido Consumido - Atividades Operacionais	6.968.460,39	7.786.800,56	
Atividades de Investimentos			
Aquisições para Imobilizado	(831.410,29)	(945.255,69)	
Aumento/Redução Abertura Filial - Patrimônio social	2.640,66	(157.823,97)	
Investimentos	(10.199,15)	292.481,02	
Realizável a Longo Prazo	(1.831.688,47)	(3.762.555,90)	
Adições do Ativo Intangível	-	1.054,84	
Caixa Líquido Consumido - Atividades de Investimentos	(2.670.657,25)	(4.572.099,70)	
Varição Líquida nas Disponibilidades	4.297.803,14	3.214.700,86	
Acresc/Redução Líquido das Disponibilidades	4.297.803,14	3.214.700,86	
Saldo de Caixa no Início do Período	28.039.221,75	24.824.520,89	
Saldo de Caixa no Final do Período	32.337.024,89	28.039.221,75	
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	Patrimônio Social	Superávit/Déficit do Exercício	Total
Saldo em 31/12/2022	49.655.607,90	8.630.407,43	58.286.015,33
Transf. p/lo Patrimônio Social	8.630.407,43	(8.630.407,43)	-
Patrimônio Social Líquido	(157.823,97)	-	-
Reversão de Reserva Contingência Pandemia	(450.000,00)	-	-
Reversão de Reserva Doações e Subvenções	(1.000.000,00)	-	-
Transferência de reserva p/lo Patrimônio Social	1.450.000,00	-	-
Superávit do Exercício Filial FNSA	-	1.218.045,49	1.218.045,49
Superávit do Exercício Matriz	-	6.290.328,01	6.290.328,01
Saldo em 31/12/2023	58.128.191,36	7.508.373,50	65.636.564,86
Transf. p/lo Patrimônio Social	7.508.373,50	(7.508.373,50)	-
Receita de Capital transferida p/lo Patrimônio	2.640,66	-	2.640,66
Reversão de Reserva Contingência Pandemia	(1.000.000,00)	-	-
Transferência de reserva p/lo Patrimônio Social	1.000.000,00	-	-
Superávit do Exercício Filial FNSA	-	1.443.844,67	1.443.844,67
Deficit do Exercício Filial Ville Del Bosco	-	(381.668,66)	(381.668,66)
Superávit do Exercício	-	6.134.769,05	6.134.769,05
Saldo em 31/12/2024	65.639.205,52	7.196.945,06	72.836.150,58

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL - O HOSPITAL BENEFICENTE SÃO JOÃO BOSCO, inscrito no CNPJ sob nº 88.654.298/0001-02, estabelecido à Rua Osvaldo Aranha, 978 em São Marcos/RS fundado em 15 de fevereiro de 1932, é pessoa jurídica de direito privado, sem fins econômicos, de natureza assistencial à saúde. Com reconhecimento de Utilidade Pública Federal conforme portaria nº. 32 de 14 de setembro de 1993 e Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS validado até o dia 31 de dezembro de 2024, conforme Portaria 340 de 03 de agosto de 2022. Através das clínicas médica, cirúrgica, obstétrica e pediátrica, no que se refere a baixa e média complexidade, permite com que os pacientes sejam atendidos de forma ampla, estando a prática assistencial alinhada às normas e rotinas técnicas dos serviços de saúde. Além do mais, possui serviço de diagnóstico por imagem com os serviços de tomografia computadorizada, raio X, mamografia, ecografia e densitometria óssea. A instituição possui serviços completos e adequados ao atendimento de todos os municípios e região, sendo seu foco a preservação da saúde através do cuidado humanizado.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis vigentes, abrangendo 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), observando a legislação no que diz respeito à filantropia. Os demonstrativos do exercício findo em 31 de dezembro de 2024 estão sendo apresentadas em conjunto com as correspondentes de 2023, de forma a permitir a comparabilidade de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade. A Entidade possui duas filiais com atividades iniciadas, denominadas Farmácia Nossa Senhora Aparecida e Residencial Ville Del Bosco, conforme Art. 4º § 1º e 2º de seu Estatuto Social. A contabilização foi realizada de forma centralizada e os demonstrativos contábeis apresentados de forma consolidada, demonstrando aos usuários o resultado do grupo econômico.

NOTA 03 - FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL - A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. 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. A Entidade mantém organização e em boa guarda os documentos contábeis, que são compostos por documentos, livros, papéis, registros, relatórios que apoiem e comprovem os lançamentos contábeis. A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes".

NOTA 04 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS - 4.1 Caixa e Equivalentes de Caixa: Conforme determina a Resolução do CFC nº 1.296/2010 - Demonstração do Fluxo de Caixa e da NBC TG 03 (R4) - 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; **4.2 Aplicações de Liquidez Imediata:** as aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos até a data de 31 de dezembro de 2024. Sendo a entidade isenta de IRRF. **4.3 Ativos e Passivos Circulantes:** os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até 360 dias são considerados como circulante. Os créditos a receber referem-se principalmente aos valores a receber pelos serviços hospitalares prestados. **4.4 Estoques:** os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição, totalizando no valor de R\$1.603.901,05 (um milhão seiscientos e três mil novecentos e um mil com cinco centavos), sendo R\$ 498.302,54 (quatrocentos e noventa e oito mil trezentos e dois reais com cinquenta e quatro centavos), contabilizados na matriz, referindo-se a medicamentos e materiais hospitalares, de conservação, higiene, lavanderia e gêneros alimentícios; R\$1.095.952,31 (um milhão e noventa e cinco mil novecentos e cinquenta e dois reais com trinta e um centavos) contabilizado na filial FNSA correspondendo a

produtos para revenda; e, R\$9.646,20 (nove mil seiscientos e quarenta e seis reais com vinte centavos) contabilizado na Filial Ville Del Bosco representando materiais de uso e consumo. **4.5 Imobilizado:** os bens integrantes do ativo imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição corrigido monetariamente pelos índices oficiais até 31/12/1995. As depreciações foram calculadas pelo custo corrigido, pelo método linear dentro dos limites permitidos pela legislação. **4.6 Ativo Intangível:** os ativos intangíveis correspondem a softwares e licenças de direito de uso. São mensurados pelo custo de aquisição e, deduzidos da amortização acumulada. **4.7 Ativo Realizável a Longo Prazo:** o valor constante na conta "Obra Clínica Padre Pedro" corresponde a obra em andamento da instituição, mensurada pelo custo de mão de obra, materiais e custo do projeto. No que se refere a Conta "Realizável a Longo Prazo", demonstra valores a receber que ultrapassam 360 dias. **4.8 As Despesas e as Receitas:** Foram reconhecidas obedecendo ao regime de competência do exercício, de acordo com a legislação fiscal e normas brasileiras de contabilidade. **4.9 Apuração do Resultado:** As Receitas e as Despesas correspondentes ao resultado das transações são apuradas pelo regime de competência dos exercícios. **5.0 Moeda funcional e de apresentação das demonstrações financeiras:** A moeda funcional da entidade é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações contábeis. **5.1 Transferências Internas:** constas classificadas no ativo e passivo destinados a evidenciar as transferências entre Matriz e Filiais.

NOTA 05 - DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - O superávit do exercício de 2024 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências Legais, estatutárias e de acordo com a Resolução CFC nº. 1.409/2012 - ITG 2002 (R1).

NOTA 06 - APLICAÇÃO DOS RECURSOS - Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

NOTA 07 - PROVISÃO PARA CRÉDITOS DE LIQUIDEZ DUVIDOSA - A entidade não possui provisão para créditos de liquidez duvidosa em virtude de a administração entender que a instituição não possui inadimplentes.

NOTA 08 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) - A entidade elabora a demonstração do fluxo de caixa de acordo com os requisitos técnicos e apresenta-a como parte integrante das suas demonstrações contábeis apresentadas ao final de cada período. O método na elaboração do Fluxo de Caixa que a entidade optou foi o indireto.

NOTA 09 - COBERTURA DE SEGUROS - Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio de Contábil de Continuidade. Os valores seguros são definidos pelos Administradores da Entidade em função do valor de mercado ou do valor do bem novo, conforme o caso.

NOTA 10 - CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - A contabilidade foi elaborada de forma centralizada e as demonstrações contábeis consolidadas ao final do período.

NOTA 11 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO - A conta de patrimônio líquido da entidade apresentou um saldo em 31/12/2024 de R\$ 72.836.150,58. O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do superávit do exercício, os bens recebidos através de doações patrimoniais e o ajuste de avaliação patrimonial considerados, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência, as contrapartidas de aumentos ou diminuições de valor atribuído a elementos do ativo e do passivo, em decorrência da sua avaliação e preço de mercado.

NOTA 12 - DA RESERVA DE DOAÇÕES E SUBVENÇÕES PATRIMONIAIS - A reserva de Doações e Subvenções Patrimoniais foi criada com a finalidade de custear os atendimentos da instituição hospitalar ao longo de exercícios futuros. É constituída pelos valores recebidos através de convênios firmados, sendo sua remuneração destinada para a prestação de serviços conforme finalidade estatutária da instituição. Neste exercício será baixado o valor de R\$1.000.000,00 que será incorporado ao Patrimônio Social Líquido, não havendo mais saldo a considerar nesta conta.

NOTA 13 - DOS FINS FILANTRÓPICOS E DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - A Entidade atende indiscriminadamente a todos os usuários que buscam seus serviços na área da saúde. No atendimento de seus objetivos ofertou a prestação de todos os seus serviços hospitalares ao SUS no percentual mínimo de sessenta por cento medidos por paciente dia e cumpriu as metas qualitativas e quantitativas e de atendimentos ambulatoriais estabelecidos com o Gestor.

NOTA 14 - OBRIGAÇÕES DA SAÚDE PARA FINS DE CEBAS - Através da Portaria nº Portaria 340 de 03 de agosto de 2022, o Hospital Beneficente São João Bosco renovou seu Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, na área da saúde, para o período de 01 de janeiro de 2022 a 31 de dezembro de 2024. Através do protocolo 25000.190314/2024-00 de 17/12/2024 encaminhou a renovação tempestiva do CEBAS SAÚDE. A instituição formalizou sua contratualização com o Gestor Local do SUS, mantendo também atualizados seus dados no Cadastro Nacional de Entidades de Saúde (CNE/S).

NOTA 15 - SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS - São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades. Durante o exercício de 2024 houve recebimento de incentivos para complementação de custeio e subvenções do governo estadual e federal. Abaixo valores recebidos em 2024:

Incentivos Governamentais	
CONCEDENTE	2024
INTEGRA SUS	R\$ 23.768,88
Incentivo de Apoio a Contratualização - IAC	R\$ 394.127,04
Programa Assistir	R\$ 966.924,00
TOTAL	R\$ 1.384.819,92

Subvenções:	
CONCEDENTE	2024
PORTARIA SES 160/2024	R\$ 100.000,00
PORTARIA 3674 DE 29/04/2024	R\$ 328.079,00
PORTARIA 3626 DE 29/04/2024	R\$ 150.000,00
PORTARIA 4779 DE 19/07/2024	R\$24.414,72
PORTARIA SES 301/2024	R\$ 100.000,00
TOTAL	R\$ 702.493,72

NOTA 16 - ISENÇÕES FISCAIS E PREVIDENCIÁRIAS - A entidade foi beneficiada com a isenção da Quota Patronal sobre a folha de pagamento e Pis/sfolha de pagamento. Abaixo demonstrativo da Matriz e Filial Farmácia Nossa Senhora Aparecida:

	Matriz	Filial FNSA	Filial Ville	Consolidado
Isenção Quota Patronal	R\$926.771,49	R\$376.662,19	R\$88.768,28	R\$1.392.201,96
Isenção Pis s/ Folha	R\$33.337,12	R\$12.809,99	R\$2.959,22	R\$49.106,33
Total:	R\$960.108,61	R\$389.472,18	R\$91.727,50	<