



Hospital Maternidade São José

FUNDAÇÃO SOCIAL RURAL DE COLATINA

CNPJ: 27.502.715/0001-07

BALANÇO PATRIMONIAL

(Em reais)

ATIVO	Notas	Em 31 de dezembro de	
		2023	2022
CIRCULANTE			
Caixas e equivalentes de caixa	3	7.239.363,22	11.735.808,76
Conta movimento com restrição	3	512.194,61	370.613,40
Aplicações Financeiras com Restrição	3	1.980.051,07	359.227,28
Convênios a receber	4	14.415.087,73	2.943.002,29
Estoques	5	3.110.481,89	3.074.810,60
Impostos a Recuperar	6	674,37	470,00
Adiantamento a Fornecedores	7	1.033.654,96	208.588,91
Outros créditos	8	355.900,43	296.688,19
Total do ativo circulante		28.647.408,28	18.989.209,43
NÃO CIRCULANTE			
Depósitos Judiciais	9	48.398,50	13.513,45
Investimentos	10	58.272,79	47.648,08
Imobilizado	11	23.546.986,17	19.677.301,26
Intangível	12	15.422,93	26.415,42
Total do ativo não circulante		23.669.080,39	19.764.878,21
TOTAL DO ATIVO		52.316.488,67	38.754.087,64

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:22:30 -03'00'

Antônio Carlos Freitas da Silva
Presidente

CPF: 156.494.826-91

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:493966417
15

Assinado de forma digital
por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:22:34
-03'00'

Sandra Maria Kuster Mitre
Contadora

CRC-ES 4.116/O-4



Hospital Maternidade São José

FUNDAÇÃO SOCIAL RURAL DE COLATINA

CNPJ: 27.502.715/0001-07

BALANÇO PATRIMONIAL

(Em reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Notas	Em 31 de dezembro de	
		2023	2022
CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos	13	-	153.196,58
Fornecedores	14	9.161.595,21	8.304.459,29
Obrigações fiscais e trabalhistas	15	6.535.905,76	4.858.301,92
Recursos de convênios	16	1.061.604,73	384.739,51
Receita Diferida	17	7.745.291,89	-
Outras obrigações	18	157.602,27	201.386,56
Total do passivo circulante		24.661.999,86	13.902.083,86
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos	13	-	274.289,61
Provisão para contingências passivas	19	680.000,00	711.601,73
Total do passivo não circulante		680.000,00	985.891,34
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio social	20 a)	16.701.888,97	12.949.692,54
Outras Reservas	17	-	7.164.223,47
Superávit do exercício	20 b)	10.272.599,84	3.752.196,43
Total do patrimônio líquido		26.974.488,81	23.866.112,44
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		52.316.488,67	38.754.087,64

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:22:46 -03'00'

Antônio Carlos Freitas da Silva
Presidente
CPF: 156.494.826-91

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por
SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:23:22 -03'00'

Sandra Maria Kuster Mitre
Contadora
CRC-ES 4.116/O-4



Hospital Maternidade São José

FUNDAÇÃO SOCIAL RURAL DE COLATINA

CNPJ: 27.502.715/0001-07

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

(Em reais)

	Notas	Em 31 de dezembro de	
		2023	2022
RECEITA LÍQUIDA	21	129.919.521,54	106.576.220,09
(-) Custo dos Serviços	22	(73.072.126,03)	(65.761.168,18)
(=) SUPERÁVIT BRUTO		56.847.395,51	40.815.051,91
Outras Receitas	21	9.336,60	626.080,16
(-) Despesas Administrativas	22 a)	(10.620.995,62)	(8.736.929,73)
(-) Despesas com Pessoal	22 a)	(36.893.585,42)	(29.241.879,61)
(-) Despesas Tributárias	22 a)	(53.641,43)	(76.190,94)
(-) Outras Despesas		-	-
(=) RESULTADO ANTES DAS RECEITAS (DESPESAS) FINANCEIRAS LÍQUIDAS E TRIBUTOS		9.288.509,64	3.386.131,79
Receitas Financeiras	21	1.069.297,85	487.922,59
(-) Despesas Financeiras	22 a)	(85.207,65)	(121.857,95)
(=) Resultado Financeiro Líquido		10.272.599,84	3.752.196,43
(=) SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		10.272.599,84	3.752.196,43

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:22:58 -03'00'
Antônio Carlos Freitas da Silva
Presidente
CPF: 156.494.826-91

SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Assinado de forma digital por SANDRA MARIA KUSTER MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:23:49 -03'00'
Sandra Maria Kuster Mitre
Contadora
CRC-ES 4.116/O-4



Hospital Maternidade São José

FUNDAÇÃO SOCIAL RURAL DE COLATINA

CNPJ: 27.502.715/0001-07

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(Em reais)

		Patrimônio Social	Outras Reservas	Superávit/Déficit do Exercício	Patrimônio Líquido
EM 1º DE JANEIRO DE 2022	Notas	7.881.691,41	7.933.911,27	5.068.001,13	20.883.603,81
Resultado do exercício	-	-	-	3.752.196,43	3.752.196,43
Incorporação de superávit de 2021	21 a)	5.068.001,13	-	(5.068.001,13)	-
Baixa de Reservas			(938.437,80)		(938.437,80)
Constituição de Reservas:					
Aquisição Imobilizado c/Restrição	17	-	168.750,00	-	168.750,00
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022		12.949.692,54	7.164.223,47	3.752.196,43	23.866.112,44
Resultado do exercício	21b)	-	-	10.272.599,84	10.272.599,84
Incorporação de superávit de 2022	21 a)	3.752.196,43	-	(3.752.196,43)	-
Baixa de Reservas			(971.147,58)		(971.147,58)
Transferência de saldo p/ Passivo (Receita Diferida)			(7.745.291,89)		(7.745.291,89)
Constituição de Reservas:					
Aquisição Imobilizado c/Restrição	17	-	1.552.216,00	-	1.552.216,00
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023		16.701.888,97	-	10.272.599,84	26.974.488,81

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:23:09 -03'00'

Antônio Carlos Freitas da Silva
Presidente
CPF: 156.494.826-91

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por
SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:24:17 -03'00'

Sandra Maria Kuster Mitre
Contadora
CRC-ES 4.116/O-4

CNPJ: 27.502.715/0001-07

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

(Em reais)

	Notas	Em 31 de dezembro de	
		2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Resultado do Exercício		10.272.599,84	3.752.196,43
Depreciação	22 a)	3.158.619,52	3.046.703,67
Amortização	22 a)	10.992,49	27.962,70
Variações em:			
Recursos com restrição	3	(1.620.823,79)	1.797.261,17
Convênios a receber	4	(11.472.085,44)	653.001,50
Estoques	5	(35.671,29)	950.363,70
Impostos a recuperar	6	(204,37)	(49,48)
Adiantamentos a Fornecedores	7	(825.066,05)	52.150,13
Outros créditos	8	(59.212,24)	(18.778,17)
Depósitos Judiciais	9	(34.885,05)	(8.625,00)
Fornecedores	14	857.135,92	(1.018.068,93)
Obrigações fiscais e trabalhistas	15	1.677.603,84	1.393.817,42
Recursos de convênios	16	676.865,22	(402.992,37)
Provisão para contingências passivas	19	(31.601,73)	(266.153,87)
Outras obrigações	18	(43.784,29)	(28.177,35)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais		2.530.482,58	9.930.611,55
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Imobilizações em Andamento		-	-
Bens de Uso com Restrição - Aquisição	11	(635.940,00)	(68.279,96)
Aquisição de imobilizado	11	(6.392.364,43)	(621.479,69)
Aquisição de software		-	-
Baixa de imobilizado por obsolescência		-	31.775,45
Participação em sociedade cooperativa de crédito	10	(10.624,71)	(10.487,17)
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento		(7.038.929,14)	(668.471,37)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Obrigações com terceiros		-	(284.367,45)
Baixa de Receita diferida	21	(971.147,58)	(938.437,80)
Receita Diferida	21	1.552.216,00	168.750,00
Empréstimos e financiamentos (CP)	13	(153.196,58)	16.644,98
Empréstimos e financiamentos (LP)	13	(274.289,61)	(188.931,80)
Caixa líquido gerado/consumido nas atividades de financiamento		153.582,23	(1.226.342,07)
Diminuição/Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa		(4.354.864,33)	8.035.798,11
Caixa e equivalentes de caixa s/ restrição no início do período	3	11.735.808,76	4.070.624,05
Caixa e equivalentes de caixa s/ restrição no final do período	3	7.239.363,22	11.735.808,76
Caixa e equivalentes de caixa c/ restrição no início do período		370.613,40	-
Caixa e equivalentes de caixa c/ restrição no final do período		512.194,61	370.613,40
Varição de caixa e equivalentes de caixa		(4.354.864,33)	8.035.798,11

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

Antônio Carlos Freitas da Silva
Presidente

CPF: 156.494.826-91

ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:23:22 -03'00'

SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715

Sandra Maria Kuster Mitre
Contadora

CRC-ES 4.116/O-4

Assinado de forma digital por SANDRA
MARIA KUSTER MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:24:47 -03'00'



Hospital Maternidade São José

FUNDAÇÃO SOCIAL RURAL DE COLATINA

CNPJ: 27.502.715/0001-07

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

(Em reais)

GERAÇÃO DO VALOR ADICIONADO	Notas	Em 31 de dezembro de	
		2023	2022
Receitas		129.928.858,14	101.402.300,25
Convênios	21	112.440.559,00	97.814.612,14
Subvenções	21	16.150.917,67	1.717.519,75
Atividades Operacionais	21	1.337.381,47	1.870.168,36
Insumos Adquiridos de Terceiros		(80.506.859,93)	(65.623.431,54)
Despesas Administrativas	22 a)	(7.434.733,90)	(5.662.263,36)
Ganhos na Alienação de Imobilizado		-	5.800.000,00
Perdas com Baixas de Imobilizado		-	-
Custos dos Serviços Contratados/Prestados	22	(73.072.126,03)	(65.761.168,18)
Retenções		(3.186.261,72)	(3.074.666,37)
Depreciação	22 a)	(3.158.619,52)	(3.046.703,67)
Amortização	22 a)	(27.642,20)	(27.962,70)
Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade		46.235.736,49	32.704.202,34
Valor Adicionado Recebido em Transferência		1.069.297,85	487.922,59
Receitas Financeiras	21	1.069.297,85	487.922,59
Valor Adicionado Total a Distribuir		47.305.034,34	33.192.124,93
Distribuição do Valor Adicionado		47.305.034,34	33.192.124,93
Salários	22 a)	36.893.585,42	29.241.879,61
Despesas Tributárias	22 a)	53.641,43	76.190,94
Despesas Financeiras	22 a)	85.207,65	121.857,95
Resultado do Exercício		10.272.599,84	3.752.196,43

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:23:34 -03'00'

Antônio Carlos Freitas da Silva
Presidente
CPF: 156.494.826-91

SANDRA MARIA KUSTER
Assinado de forma digital por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:25:15 -03'00'

Sandra Maria Kuster Mitre
Contadora
CRC-ES 4.116/O-4



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

1. Contexto operacional

A entidade é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, com prazo de duração por tempo indeterminado e, foi constituída em 19 de setembro de 1968, com sede própria na Ladeira Cristo Rei, 514, centro, CEP 29701-400, na cidade de Colatina, Estado do Espírito Santo.

Entre seus objetivos e atividade estão o atendimento hospitalar, atendimento em pronto-socorro, serviços de remoção de pacientes e atividade médica ambulatorial restrita a consultas.

FILIAL 1 – Clínica São José Unidade Centro: Clínica São José situada na rua Expedicionário Abílio dos Santos, 341, Centro, CEP 29700-070, na cidade de Colatina, Estado do Espírito Santo. Seu objetivo social é atividade médica ambulatorial restrita a consultas, laboratório de patologia clínica e particulares.

FILIAL 2 – Clínica São José Unidade Honório Fraga: situada na avenida Fioravante Rossi, 2930, bairro Martinelli, CEP 29703-858, na cidade de Colatina, Estado do Espírito Santo. Seu objetivo social é atividade médica ambulatorial restrita a consultas, através de convênio SUS.

A entidade possui patrimônio próprio, autonomia administrativa e financeira, com caráter de assistência social, devidamente reconhecida pelos poderes públicos.

É uma entidade de tradição, que ao longo de 55 anos atende aos usuários do SUS – Sistema Único de Saúde, abrangendo um total de 32 municípios do Estado do Espírito Santo. Vide **nota 25**.

No decorrer de 2023 alcançou a marca de 181.469 (cento e oitenta e um mil, quatrocentos e sessenta e nove) atendimentos hospitalares, sendo 169.423 (cento e sessenta e nove mil, quatrocentos e vinte e três), através do convênio SUS com a Secretaria Estadual de Saúde e ainda 12.046 (doze mil e quarenta e seis), particulares e convênios.

No decorrer de 2022 alcançou a marca de 170.493 (cento e setenta mil, quatrocentos e noventa e três) atendimentos hospitalares, sendo 158.698 (cento e cinquenta e oito mil, seiscentos e noventa e oito), através do convênio SUS com a Secretaria Estadual de Saúde e ainda 12.245 (doze mil, duzentos e quarenta e cinco), particulares e convênios.

ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:23:45 -03'00'

SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Assinado de forma digital por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:25:41 -03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Atendimentos SUS	111.049.654,93	96.694.412,10
Atendimentos Particulares e convênios	1.727.399,31	1.381.215,01
Total	112.777.054,24	98.075.627,11

2. Apresentação das demonstrações contábeis e principais práticas contábeis

2.1. Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para entidades sem finalidade de lucros, em consonância com as Normas Brasileiras de Contabilidade Resolução CFC Nº 2015/ITG2002(R1), bem como pela Resolução CFC Nº 2016/NBCTG 1000(R1). As referidas normas contábeis contemplam os principais critérios e procedimentos específicos quanto avaliação, reconhecimento das transações e variações patrimoniais e estruturação das demonstrações contábeis, bem como, informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas para entidades sem finalidade de lucros.

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas pela administração em 31 de março de 2024.

2.2. Moeda funcional

As demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais (R\$), que corresponde à moeda funcional e de apresentação da Fundação.

2.3. Descrição das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão descritas a seguir:

a) Caixa e Equivalentes de Caixa

São recursos financeiros que se encontram à disposição imediata da entidade, como dinheiro no caixa, depósitos bancários à vista, aplicações financeiras de liquidez imediata sem restrição. Às aplicações financeiras com restrição, é dado o tratamento condicionante conforme determinado em convênios. Vide **nota 3**.

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:23:56 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por
SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:26:13
-03'00'

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

b) Convênios a receber

São créditos junto a terceiros, oriundos de negócios realizados com a entidade, basicamente, originários de conveniados a planos de saúde, conforme mencionado na **nota 4**.

c) Estoques

Os estoques estão demonstrados ao custo de aquisição. A entidade mantém estoques de materiais hospitalares, materiais para o consumo e medicamentos, como mencionado na **nota 5**.

d) Imobilizado

É avaliado ao custo deduzido da respectiva depreciação, calculada pelo método linear, que leva em consideração a vida útil fiscal econômica estimada dos bens. Demais reparos e manutenções são reconhecidos diretamente no resultado do exercício quando incorridos. Vide **nota 11**.

Componentes	Taxa anual de depreciação
Imóveis	4%
Instalações	10%
Móveis e utensílios hospitalares	10%
Veículos	20%
Ferramentas	10%
Máquinas e equipamentos	10%
Equipamentos de informática	20%
Equipamentos UTI/UTIN	10%
Equipamentos centro cirúrgico	10%
Equipamentos raio x	10%
Equipamentos de telefonia	10%
Bens de uso com restrição	10%

e) Intangível

Ativos decorrentes da aquisição de licenças dos softwares instalados nos equipamentos de informática da entidade. São avaliadas ao custo deduzido da respectiva amortização, calculada pelo método linear, à taxa de 20% Vide **nota 12**.

ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:24:08 -03'00'

SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:26:37 -03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

f) Passivos circulante e não circulante

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos.

g) Apuração do resultado

O resultado é apurado respeitando o Princípio da Competência.

Os recursos de subvenções para custeio são registrados no resultado assim que todos os critérios de reconhecimento são cumpridos, esses critérios estão relacionados ao cumprimento das obrigações da Fundação nos Convênios e Termos de Fomento.

3. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Caixa Geral	3.454,89	1.658,87
Total	3.454,89	1.658,87
Bancos Conta Movimento		
Banco Banestes S.A.	135.827,64	140.413,60
Bradesco S.A.	3.661,32	-
Caixa Econômica Federal	27.516,62	12.953,56
Sicoob Leste Capixaba	41.239,60	4.913,93
Total	208.245,18	158.281,09
Aplicações Financeiras s/restrições		
Caixa Econômica Federal	126.369,80	23.217,90
Banco Santander (Brasil) S.A.	5.430.493,96	11.391.790,85
Banco Banestes S.A.	1.749,98	160.860,05
Sicoob Leste Capixaba	1.469.049,41	-
Total	7.027.663,15	11.575.868,80
a) Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	7.239.363,22	11.735.808,76

ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:24:20 -03'00'

SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:27:09 -03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

Bancos Conta Movimento c/ restrições		
Banco Banestes S.A.	512.194,59	370.613,38
Caixa Econômica Federal	0,02	0,02
Total	512.194,61	370.613,40
Aplicações Financeiras c/restrições		
Banco do Brasil S.A.	18.053,68	16.695,61
Banco Banestes S.A.	1.902.184,46	333.292,38
Caixa Econômica Federal	59.812,93	9.239,29
Total	1.980.051,07	359.227,28
Total de Recursos s/ Restrição e c/ Restrição	9.731.608,90	12.465.649,44

4. Convênios a receber

Contas a receber	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Casa Saúde Santa Maria	14.226,00	14.226,00
Samp ES Assistência Médica Ltda	20.036,22	11.569,43
Glosa Samp ES Assistência Médica Ltda	228,91	-
Glosa Unimed Noroeste Capixaba	26.151,07	-
Fundo Estadual de Saúde - FES	50.412,36	50.412,36
Fundo Municipal de Saúde de Colatina	14.136.769,87	2.700.131,20
União de Educação e Cultura Gildásio Amado	157.063,30	157.063,30
Unidade de Terapia Renal Sub. São Mateus	10.200,00	9.600,00
Total	14.415.087,73	2.943.002,29

ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:24:32 -03'00'

SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:4939664171
Assinado de forma digital por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:27:36 -03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

5. Estoques

Estoques Geral	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Almoxarifado	275.011,75	229.321,44
Material hospitalar	1.311.576,35	1.336.542,14
Medicamentos/soluções	635.922,80	922.993,97
Serviço de Nutrição e Dietética	230.200,81	230.949,07
Material e Medicamento Oncológico	99.778,55	95.300,58
Hemocomponentes	0,03	0,03
Estoque em poder de terceiros	88.347,04	100.505,62
Produtos Sem Restrição (*)	243.836,78	68.654,81
Produtos Com Restrição (**)	129.720,00	34.100
Materiais para Manutenção	96.087,78	55.278,38
OPME	-	1.164,56
Saldo	3.110.481,89	3.074.810,60

(*) Aquisição de bens do ativo imobilizado com recursos próprios.

(**) Aquisição de bens do ativo imobilizado com recursos públicos.

6. Impostos a Recuperar

Créditos	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
IRRF	274,37	70,00
ISSQN	400,00	400,00
Total	674,37	470,00

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:24:44 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por
SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:28:06
-03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

7. Adiantamentos a Fornecedores

Créditos	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Philips Medical Systems Ltda.	1.874,99	1.874,99
Fornecedores - Outros	1.031.779,97	206.713,92
Total	1.033.654,96	208.588,91

8. Outros Créditos

Créditos	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Adiantamentos a funcionários	2.535,00	1.925,00
Adiantamento de férias	203.769,85	180.559,49
Crédito por devolução de mercadoria	62.272,39	33.820,58
Prêmios de seguro	18.017,30	16.492,23
Vale-transporte a apropriar	-	-
Créditos com terceiros	16.306,44	4.248,49
Serviços de Suporte A Apropriar	52.999,45	59.642,40
Total	355.900,43	296.688,19

9. Depósito Judicial

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Depósitos Judiciais	48.398,50	13.513,45
Total	48.398,50	13.513,45

10. Investimentos

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Participações Societárias Cooperativas - Sicoob	58.272,79	47.648,08
Total	58.272,79	47.648,08



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

11. Imobilizado

2023:

Conta	Saldo inicial em 01/01/2023	Aquisições	Transferências /Reclassificações	Baixa por obsolescência	Saldo Final em 31/12/2023
Imóveis	6.507.332,85	3.311.599,60	-	-	9.818.932,45
Instalações	751.037,44	-	-	-	751.037,44
Moveis e utensílios hospitalares	1.569.770,34	741.630,04	-	-	2.311.400,38
Veículos	258.914,41	-	-	-	258.914,41
Ferramentas	9.144,72	-	-	-	9.144,72
Máquinas e Equipamentos	9.633.036,11	196.422,13	-	-	9.829.458,24
Equipamentos de Informática	925.919,54	283.279,72	-	-	1.209.199,26
Equipamentos UTI/UTIN	5.046.741,45	812.933,00	-	-	5.859.674,45
Equipamentos centro cirúrgico	1.802.932,55	1.046.499,94	-	-	2.849.432,49
Equipamentos raio x	1.005.842,34	-	-	-	1.005.842,34
Equipamentos de telefonia	6.968,00	-	-	-	6.968,00
imobilizações em andamento	9.535,32	-	-	-	9.535,32
Bens de uso com restrição	9.158.763,49	635.940,00	-	-	9.794.703,49
Total	36.685.938,56	7.028.304,43	-	-	43.714.242,99
Depreciações	(17.008.637,30)				(20.167.256,82)
Total	19.677.301,26				23.546.986,17

2022:

Conta	Saldo inicial em 01/01/2022	Aquisições	Transferências /Reclassificações	Baixa por obsolescência	Saldo Final em 31/12/2022
Imóveis	6.507.332,85	-	-	-	6.507.332,85
Instalações	751.037,44	-	-	-	751.037,44
Moveis e utensílios hospitalares	1.368.283,58	192.885,76	8.851,00	(250,00)	1.569.770,34
Veículos	258.914,41	-	-	-	258.914,41
Ferramentas	9.144,72	-	-	-	9.144,72
Máquinas e Equipamentos	9.500.655,94	316.810,17	(158.450,00)	(25.980,00)	9.633.036,11
Equipamentos de Informática	848.812,12	77.107,42	-	-	925.919,54
Equipamentos UTI/UTIN	5.052.286,90	-	-	(5.545,45)	5.046.741,45
Equipamentos centro cirúrgico	1.788.176,21	14.756,34	-	-	1.802.932,55
Equipamentos raio x	985.922,34	19.920,00	-	-	1.005.842,34
Equipamentos de telefonia	6.968,00	-	-	-	6.968,00
imobilizações em andamento	9.535,32	-	-	-	9.535,32
Bens de uso com restrição	8.940.884,53	68.279,96	149.599,00	-	9.158.763,49
Total	36.027.954,36	689.759,65	-	(31.775,45)	36.685.938,56
Depreciações	(13.961.933,63)				(17.008.637,30)
Total	22.066.020,73				19.677.301,26

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:25:09 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por
SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:29:00
-03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

12. Intangível

	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Software	460.952,39	460.952,39
Amortização	(445.529,46)	(406.574,27)
Total	15.422,93	54.378,12

13. Empréstimos e Financiamentos

Instituição Financeira	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Sicoob Leste Capixaba	-	163.728,85
Juros a Transcorrer - Empréstimo Sicoob	-	(10.532,27)
IOF a Transcorrer - Empréstimo Sicoob	-	-
Total Circulante	-	153.196,58
Instituição Financeira	2023	2022
Banco Banestes S.A.	-	10.366,77
Sicoob Leste Capixaba	-	275.466,62
Juros a Transcorrer - Empréstimo Sicoob	-	(7.372,58)
IOF a Transcorrer - Empréstimo Sicoob	-	(4.171,20)
Total Não Circulante	-	274.289,61
TOTAL GERAL	-	427.486,19

14. Fornecedores

Fornecedores	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Fornecedores Medicamentos/Materiais	4.470.625,54	3.648.631,20
Fornecedores Serviços Profissionais Terceirizados	510.861,93	344.532,94
Fornecedores de Serviços Médicos	4.180.107,74	4.311.295,15
Total	9.161.595,21	8.304.459,29

ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:25:23 -03'00'

SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Assinado de forma digital por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:29:29 -03'00'

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

15. Obrigações Fiscais e Trabalhistas

Obrigações Fiscais	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
IRRF assalariados	235.031,58	126.528,02
IRRF PJ 1708	30.852,41	31.531,73
IRRF PJ 3280	1.064,25	
ISSQN	16.232,99	3.477,07
PIS/COFINS/CSLL	98.405,22	97.811,74
Total	381.586,45	259.348,56
Obrigações Trabalhistas		
Salários	1.769.181,39	1.567.354,06
Rescisões	3.767,95	10.261,17
Pensão Alimentícia	2.102,97	2.401,68
Férias a Pagar	-	-
Empréstimo Consignado	45.856,56	37.640,09
Provisão de Férias	3.777.641,11	2.606.242,42
Contribuição sindical	3.866,17	-
INSS	238.772,75	156.079,58
FGTS	251.403,05	218.974,36
FGTS Piso Nacional de enfermagem	61.727,36	
Total	6.154.319,31	4.598.953,36
Total Geral	6.535.905,76	4.858.301,92

16. Recursos de Convênios

Convênios	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Convênio 9025/2016	122.861,00	207.406,74
Ministério da Saúde - Projeto Telemedicina	36.617,68	35.259,61
Ministério da Saúde - Convênio 826385/2015	29,70	29,70
Ministério da Saúde - Convênio 900629/2020	1.420,62	1.289,72
Ministério da Saúde - Convênio 905523/2020	46.422,33	9.209,57
Ministério 916517/2022	11.940,24	-
Termo de Fomento 0017/2022	-	0,29
Termo de Fomento 9001/2020	-	131.543,88
Termo de Fomento 0007/2023	1.333,83	-

ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
 ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
 2024.04.01 14:25:37 -03'00'

SANDRA MARIA KUSTER MITRE:49396641715
 Assinado de forma digital por SANDRA MARIA KUSTER MITRE:49396641715
 Dados: 2024.04.01 15:30:00 -03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

Convênio 31/2023	780.831,19	-
Portaria N 818/2023	60.148,14	-
Total	1.061.604,73	384.739,51

17. Receita Diferida

Após revisão dos lançamentos contábeis dos recursos públicos de Convênios destinados à aquisição de bens permanentes, constatou-se que os lançamentos eram registrados na conta de "Outras Reservas", (conforme previsto no art. 182, alínea "d" da Lei 6.404/76). Entretanto, após a adoção das normas internacionais de contabilidade, a alínea "d" foi revogada pela Lei 11.638/07, passando a vigorar as diretrizes previstas no CPC 07; NBC TG 07 (R2), onde o reconhecimento como receita no período em que forem cumpridas todas as obrigações exigidas para que o benefício seja plenamente usufruído imediatamente ou ao longo do tempo, confrontada com as despesas que pretende compensar, em base sistemática.

- É fundamental, pelo regime de competência, que a receita de subvenção governamental seja reconhecida em bases sistemáticas e racionais, ao longo do período necessário e confrontada com as despesas correspondentes. (CPC 07; NBC TG 07 R2 § 16)
- Um dos métodos reconhece a subvenção governamental como receita diferida no passivo, sendo reconhecida como receita em base sistemática e racional durante a vida útil do ativo. (CPC 07; NBC TG 07 R2 § 26)

No que diz respeito aos bens do ativo imobilizado, utilizamos a depreciação parcial para contrapor com a receita do convênio.

Fez-se necessário, transferir o saldo de Outras Reservas para a conta de Receita Diferida no Passivo, afim de se adequar as Normas contábeis citadas acima.

Receita Diferida	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Convênio 826385/2015	36.769,12	-
Convênio 833046/2016	122.850,01	-
Convênio 836639/2016	11.365,12	-
Convênio 836727/2016	6.120,34	-
Convênio 848293/2017	109.403,83	-
Convênio 848296/2017	221.069,18	-
Convênio 848298/2017	58.084,68	-
Convênio 851075/2017	141.829,91	-
Convênio 852634/2017	664.249,89	-
Convênio 858342/2017	37.823,64	-
Convênio 861300/2017	56.882,64	-

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:25:51 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por
SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:32:21 -03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

Convênio 868172/2018	175.666,65	-
Convênio 868175/2018	249.244,62	-
Convênio 868179/2019	62.315,34	-
Convênio 868188/2018	158.232,29	-
Convênio 868965/2019	191.279,86	-
Convênio 877950/2018	112.858,88	-
Convênio 883536/2019	202.441,81	-
Convênio 883537/2019	55.692,06	-
Convênio 888561/2019	141.835,26	-
Convênio 888566/2019	108.538,11	-
Convênio 900629/2020	107.656,70	-
Convênio 905523/2020	43.210,69	-
Convênio 914237/2021	115.466,60	-
Convênio 9096/2018	16.727,96	-
Convênio 868185/2018	124.118,93	-
Convênio 9043/2020	176.680,45	-
Convênio 888380/2019	223.900,10	-
Convênio 9052/2020	2.389.110,97	-
Convênio 898214/2020	125.059,91	-
Convênio 916517/2022	1.498.806,34	-
Saldo	7.745.291,89	-

18. Outras Obrigações

	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Energia	55.713,58	119.576,58
Água	39.031,02	28.860,99
Telefone	2.055,87	-
Aluguel	800,00	800,00
Seguros	10.472,60	9.567,34
Cheques Emitidos a Compensar	63,60	63,60
Empréstimos Materiais Hospitalares/Medicamentos	49.465,60	42.518,05
Total	157.602,27	201.386,56

ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:26:05 -03'00'

SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:32:53 -03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

19. Contingências Passivas

A Fundação é parte em processos judiciais de natureza processual Cível e Trabalhista, decorrentes do curso normal de suas atividades. Na opinião dos seus consultores jurídicos, quando classificada a probabilidade de perda em “provável”, a Entidade reconhece a provisão da contingência passiva. Quando classificada a probabilidade de perda em “possível”, a Entidade divulga em notas explicativas e para a probabilidade de perda classificada em “remota”, não reconhece, nem divulga em consonância com a Resolução CFC 2014/NBC TG 25 (R2).

2023: Classificação Jurídica	Natureza Processual		
	Cível	Trabalhista	Total
Provável	580.000,00	100.000,00	680.000,00
Possível	8.218.000,00	556.000,00	8.774.000,00
Total	8.798.000,00	656.000,00	9.454.000,00

2022: Classificação Jurídica	Natureza Processual		
	Cível	Trabalhista	Total
Provável	591.351,73	120.250,00	711.601,73
Possível	12.726.993,00	460.000,00	13.186.993,00
Total	13.318.344,73	580.250,00	13.898.594,73

20. Patrimônio Social

a) Patrimônio Social

- O patrimônio social de 2023 é R\$ 16.701.888,97. Esse montante é resultante das incorporações do superávit do exercício de 2022, no valor de R\$ 3.752.196,43, conforme deliberado na Assembleia Geral Extraordinária realizada em 11 de julho de 2023 em consonância com a Resolução CFC Nº 2015/ITG2002(R1), Item 15.

- O patrimônio social de 2022 é R\$ 12.949.692,54. Esse montante é resultante das incorporações do superávit do exercício de 2021, no valor de R\$ 5.068.001,13 conforme deliberado na Assembleia Geral Extraordinária realizada em 25 de julho de 2022, em consonância com a Resolução CFC Nº 2015/ITG2002(R1), Item 15.

b) Resultado do exercício

Quanto ao resultado do exercício de 2023, a entidade apresentou um Superávit de R\$ 10.272.599,84 e sua destinação será deliberada em Assembleia Geral no exercício de 2024.



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

21. Receitas Operacionais

As receitas são registradas seguindo o princípio da competência, sendo o montante principal proveniente do atendimento aos pacientes do Sistema Único de Saúde - SUS que são oriundas de convênio estabelecido através da Secretaria Estadual de Saúde. Durante o exercício de 2023, o contrato em vigor era o 22/2022, incluindo diversos termos aditivos.

As receitas também são decorrentes de fontes individuais, tais como exames, consultas e pacotes, além de convênios médicos privados e subvenções para despesas estabelecidas através de termos de fomento.

	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Receita pacientes SUS	111.049.654,93	96.694.412,10
Receita de serviços particulares	1.174.262,82	860.081,13
Receita de convênios	419.756,49	201.183,88
Receita de subvenções	16.150.917,67	1.717.519,75
Receitas de doações/bonificações	2.540,75	36.011,49
Receita de convênios (aquisição de bens imobilizados)	971.147,58	919.016,16
Receitas de consultas - Clínica São José	133.380,00	319.950,00
Receitas diversas	9.336,60	626.080,16
Receitas na alienação de imobilizado	-	5.800.000,00
Descontos obtidos	17.861,30	28.045,58
Receitas financeiras	1.069.297,85	487.922,59
Total	130.998.155,99	107.690.222,84

22. Custos dos Serviços Prestados

	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Serviços contratados área de saúde	(34.456.295,46)	(32.426.101,09)
Custos dos serviços prestados	(38.615.830,57)	(33.335.067,09)
	(73.072.126,03)	(65.761.168,18)

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:26:35 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital
por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:33:54
-03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

a) Despesas Operacionais

	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
Despesas administrativas	(10.620.995,62)	(8.736.929,73)
Despesas com pessoal	(36.893.585,42)	(29.241.879,61)
Despesas tributárias	(53.641,43)	(76.190,94)
Despesas financeiras	(85.207,65)	(121.857,95)
Total	(47.653.430,12)	(38.176.858,23)

23. Renúncia Fiscal

A entidade possui isenção e imunidade de alguns tributos. Os mais relevantes são: Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISSQN), PIS, COFINS, Imposto de Renda (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), sendo apresentados a seguir como se devido fossem evidenciando assim a renúncia fiscal dos anos de 2023 e 2022.

Tributos	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
ISSQN	2.619.963,12	2.153.804,46
PIS	851.488,01	699.986,45
COFINS	3.929.944,68	3.230.706,69
IRPJ	2.616.957,62	2.150.791,42
CSLL	1.414.780,08	1.163.054,41
Total	11.433.133,51	9.398.343,43

a) CEBAS

Em 15/02/2023 foi prorrogada a concessão do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS, na área de Saúde, através da Portaria Nº 179 do Ministério da Saúde, renovando a validade da certificação para o período de 04 de setembro de 2019 a 31/12/2023, tendo a entidade como benefício a isenção previdenciária da cota patronal do INSS, deixando de recolher em 2023 o montante de R\$ 7.438.597,94. Em 2022, a isenção alcançou o montante de R\$ 6.981.826,21.

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:26:58 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por
SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:34:24
-03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

Contribuições	Em 31 de dezembro de	
	2023	2022
FAP	141.096,42	132.465,14
OE	1.636.718,42	1.536.595,59
PAT	5.660.783,10	5.312.765,48
Total	7.438.597,94	6.981.826,21

24. Seguros

Os seguros contratados pela Fundação para cobertura de bens, vigentes à data do encerramento dos exercícios, são os seguintes:

Apólice nº	Coberturas Contratadas	Vencimento	Em 31 de dezembro de
			Coberturas (R\$) 2023
0004036239	Instalações Físicas (Hospital)/Outros	10/10/2024	46.935.000,00
64310993250	Moto CG 160 Start	08/06/2024	350.000,00
64310993250	Veículo Hyundai HB20S (Veículo e Terceiros)	08/06/2024	690.000,00
64310993250	Veículo Fiat Ducato Ambulância	08/06/2024	690.000,00
0002590276	Vida em Grupo e/ou Ac. Pessoais Coletivos	06/01/2024	39.114.405,96
64710000038	Gerador Fixo	05/01/2024	217.400,00
64710000039	Gerador Fixo	05/01/2024	276.600,00
64710002753	Tomógrafo	12/05/2024	724.822,65

ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
ANTONIO CARLOS FREITAS DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:27:13 -03'00'

SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Assinado de forma digital por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:34:55 -03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 – Em Reais

25. Percentual de Atendimento dos Pacientes do Sistema Único de Saúde – SUS

Descrição	2023	2022
Atendimento dos Pacientes Internados pelo SUS	93,36%	92,84%

Colatina (ES), 31 de dezembro de 2023.

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691
2024.04.01 14:27:29 -03'00'

Antônio Carlos Freitas da Silva
Presidente
CPF: 156.494.826-91

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por
SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2024.04.01 15:35:26
-03'00'

Sandra Maria Kuster Mitre
Contadora
CRC-ES 4.116/O-4