

Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro de 2025 e 2024**Em R\$****ATIVO**

Ativo	Nota	2025	2024
Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	6	2.697.003	1.286.352
Outros Créditos a Receber	7	433.801	413.365
Contrato de Gestão a Realizar	7	6.327.263	5.633.381
Bens e Títulos a Receber	8	96.438	72.794
Total do ativo circulante		9.554.504	7.405.892
Não Circulante			
Imobilizado	9	7.441	7.441
(-) Depreciação Acumulada		(6.313)	(6.038)
Intangível		297.925	297.925
(-) Amortização Intangível		(129.101)	(69.516)
Total do Ativo Não Circulante		169.952	229.812
Total do Ativo		9.724.457	7.635.704

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras



Toufic Anbar Neto
Diretor Presidente

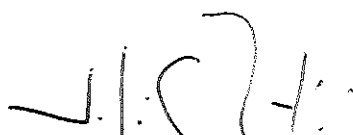


Nicolau José Morato
Contador CRC.1SP.178147/O-0

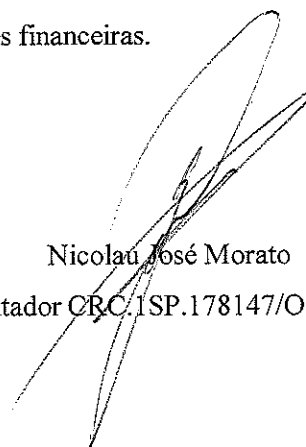
Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro de 2025 e 2024

Em R\$			
Passivo	Nota	2025	2024
Circulante			
Fornecedores	10	149.153	146.551
Honorários e Serviços Médicos	11	483.337	400.161
Salários a Encargos Sociais	12	290.219	274.816
Provisões Trabalhistas	13	1.093.540	692.952
Impostos e Contrib. a Recolher	14	91.059	81.579
Débitos Diversos	15	429.080	428.335
Contrato de Gestão a Realizar	15	7.395.488	5.666.299
Total do Passivo Circulante		9.931.875	7.690.695
Patrimônio Líquido	16		
Patrimônio Social		(54.991)	(336.837)
Superávit do Exercício		(152.427)	281.847
Total do Patrimônio Líquido		(207.418)	(54.991)
Total do Passivo e Patrimônio Social		9.724.457	7.635.704

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



Toufic Anbâr Neto
Diretor Presidente



Nicolau José Morato
Contador CRC.1SP.178147/O-0



INSTITUTO DE SAUDE - ORGANIZAÇÃO SOCIAL FACERES

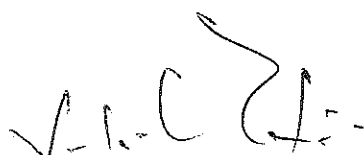
Demonstrações de resultados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 31 de dezembro de 2024

(Em Reais - R\$)

	Nota	2025	2024
Receitas operacionais		13.121.238	12.488.868
Receita com Contrato de Gestão	17	12.541.242	11.389.321
Doações de terceiros	18	550.000	1.037.000
Receita com Trabalho Voluntário		29.996	62.546
Custos e despesas operacionais		(13.333.240)	(12.226.213)
Atividades Próprias de Saúde		(166.619)	(278.670)
Ações em Promoção a Saúde	4	(166.619)	(278.670)
Outros Custos e Desp.Op.		(13.136.625)	(11.884.997)
Pessoal e Encargos	19	(;5.654.263)	(5.349.269)
Desp. c/Serviços de Terceiros	20	(249.511)	(147.980)
Honorários e Serviços Médicos	21	(5.508.231)	(4.647.754)
Materiais e Medicamentos	22	(997.460)	(970.366)
Depreciações e Amortizações		(59.860)	(60.582)
Outros custos gerais e admin.	23	(659.263)	(700.889)
Despesas c/ Tributos		(8.037)	(8.157)
Trabalho Voluntário		(29.996)	(62.546)
Trabalho Voluntário		(29.996)	(62.546)
Resultado operacional		(212.002)	262.654
Resultado financeiro líquido		59.575	19.192
Benefício Fiscal Usufruído	5	1.177.471	902.002
(-) Benefício Fiscal Usufruído	5	(1.177.471)	(902.002)
Superávit / Déficit do exercício		(152.427)	281.847

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras


Toufic Anbar Neto
Diretor Presidente

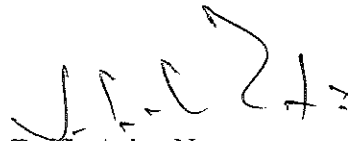

Nicolau José Morato
Contador CRC.1SP.178147/O-0

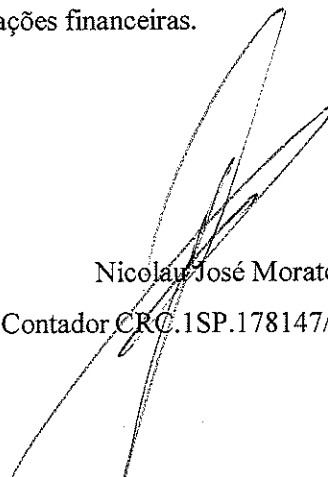


Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 31 de dezembro de 2024
(Em Reais - R\$)

	Nota	Patrimônio Social	Superávit / Deficit Exercício	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2023	17	<u>82.816</u>	<u>(502.425)</u>	<u>(336.837)</u>
Incorporação do Superávit no Patrimônio Social		(502.425)	502.425	-
Superávit do exercício		-	281.847	281.847
Saldos em 31 de dezembro de 2024		<u>(336.837)</u>	<u>281.847</u>	<u>(54.991)</u>
Incorporação do Déficit no Patrimônio Social		281.847	(281.847)	-
Déficit do exercício		-	(152;427)	(152.427)
Saldos em 31 de dezembro de 2025		<u>(54.991)</u>	<u>(152.427)</u>	<u>(207.418)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


Toufic Anbar Neto
Diretor Presidente


Nicolau José Morato
Contador CRC.1SP.178147/O-0



Demonstrações dos fluxos de caixa- MÉTODO INDIRETO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 31 de dezembro de 20243

(Em Reais - R\$)

	2025	2024
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit/ Déficit do exercício	(152.427)	281.847
Ajuste por:		
Depreciações e amortização	59.860	60.582
Baixa de Bens do Intangível	-	5.395
	(92.568)	347.823
Variações nos ativos e passivos		
(Aumento) redução das contas do ativo		
Outros Créditos	(20.436)	13.810
Contrato de Gestão a Receber	(693.881)	37.498
Bens e Títulos a Receber	(23.644)	3.040
Despesas Antecipadas	22.698	22.698
Aumento (redução) das contas do passivo		
Fornecedores	2.602	(220.472)
Honorários e Serviços Médicos	83.176	26.181
Salários a Encargos Sociais	15.403	(41.288)
Provisões Trabalhistas	400.587	236.813
Impostos e Contrib. a Recolher	9.479	(22.076)
Débitos Diversos	744	15.520
Contrato de Gestão a Realizar	1.729.189	(4.580)
	1.410.651	414.968
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais		
	1.410.651	414.968
(Redução) aumento de caixa e equivalentes de caixa		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	1.286.352	871.384
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	2.697.003	1.286.352
(Redução) aumento de caixa e equivalentes de caixa	1.410.651	414.968

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Toufic Anbar Neto
Diretor Presidente

Nicolau José Morato
Contador CRC.1SP.178147/O-0



INSTITUTO DE SAÚDE - ORGANIZAÇÃO SOCIAL FACERES

CNPJ: 20.505.759/0001-08

**Notas explicativas às demonstrações financeiras dos exercícios findos em 2025 e
2024 - (Em Reais)**

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Instituto de Saúde Organização Social FACERES, Inscrito no CPNJ sob número 20.505.759/0001-08, entidade fundada em 09/01/2018, na cidade de São José do Rio Preto Estado de São Paulo. Pessoa Jurídica de direito privado, de natureza Associação, de caráter assistencial e beneficente, com atuação exclusiva na área da Saúde, sem fins econômicos e lucrativos que investe todos os seus excedentes financeiros no desenvolvimento de suas próprias finalidades e objetivos institucionais, o Instituto destina-se à prática de promoção de atividades e finalidades de relevância pública e social na área da saúde, por meio de ações de promoção à saúde, a serem executadas de acordo com o princípio da universalidade do atendimento, de forma integralmente gratuita aos usuários.

Em 04/05/2023, foi celebrado através de Contrato de Gestão n. 121/2023, entre o Instituto de Saúde Organização Social FACERES e a Prefeitura Municipal de Mirassol, com o objetivo de gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde, manutenção de todo o patrimônio, fornecimento de insumos e demais obrigações que se fizerem necessárias ao pleno funcionamento da UPA – Unidade de Pronto Atendimento, sito a Avenida Eliezer Magalhães n. 2520, bairro Santa Casa, cidade de Mirassol – SP.

Em 02/05/2024, foi celebrado o TERCEIRO ADITAMENTO para prorrogação do Contrato de Gestão n. 121/2023, entre o Instituto de Saúde Organização Social FACERES e a Prefeitura Municipal de Mirassol, para o período de 04/05/2025 a 03/05/2026.

2. BASE DE PREPARAÇÃO

2a) Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras do Instituto foram preparadas de acordo com as práticas adotadas no Brasil, pela Lei Nº 6.404/76, pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), excetuando os de Nº 29 – Ativo Biológico e Produto Agrícola; Nº 34 – Exploração e Avaliação de Recursos Minerais; Nº 35 – Demonstrações Separadas; Nº 44 – Demonstrações Combinadas e o CPC PME

no DOU de 02/09/2015, a qual trata de aspectos contábeis específicos a entidades sem finalidade de lucros.

2.b) Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros não derivativos mensurados pelo valor justo por meio do resultado (Aplicações Financeiras).

2.c) Moeda funcional e moeda de apresentação

Essas demonstrações financeiras são apresentadas em Reais e o “Real” é a moeda funcional adotada no Brasil. Todas as informações financeiras são apresentadas em Reais, exceto quando indicado de outra forma.

2.d) Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.a) Caixa e Equivalentes de Caixa

Conforme determina a Resolução do CFC nº 1.296/2010 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC nº 1.376/2011 (NBC TG 26) – 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.

3b) Contratos de Gestão a Receber

Valores a Receber junto a Prefeitura Municipal de Mirassol pela formalização de um Contrato de Gestão com o objetivo de gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde, manutenção de todo o patrimônio, fornecimento de insumos e demais obrigações que se fizerem necessárias ao pleno funcionamento da UPA – Unidade de Pronto Atendimento, sito a Avenida Eliezer Magalhães n. 2520, bairro Santa Casa, cidade

3b) Imobilizado

Os itens do imobilizado estão demonstrados ao custo histórico de aquisição, acrescidos do ajuste de avaliação a valor justo (custo atribuído) menos o valor da depreciação e de qualquer perda não recuperável acumulada, se houver. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis necessários para preparar o ativo para o uso pretendido pela administração. A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item do imobilizado, já que esse método é o que mais perto reflete o padrão de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo. A vida útil e os métodos de depreciação dos ativos são revisados e ajustados, se necessário, quando existir uma indicação de mudança significativa desde a última data de balanço. Terrenos não são depreciados.

3c) As Despesas e Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

3d) Custos com os serviços e ações na promoção a saúde: O custo é apurado pelos gastos efetivos, contabilizados com base em notas fiscais, contratos de serviços e produtos, e têm por objetivo demonstrar os recursos destinados a execução das ações na promoção da saúde.

3.e) Passivo circulante. O passivo circulante é demonstrado pelo valor conhecido ou calculável, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias incorridas até a data do balanço patrimonial.

3.f) Passivo não Circulante. A Entidade não registra valores a pagar neste grupo por não possuir obrigações com pessoal, bem como com terceiros com vencimento acima de 360 dias.

3.g) Uso de Estimativas

Para elaboração das demonstrações financeiras, é necessário utilizar estimativas para reconhecimento de certos ativos, passivos e outras transações, sendo incluídas nas demonstrações financeiras da instituição estimativas às provisões necessárias, tais como riscos trabalhistas, cíveis e outras similares. Tratando-se de estimativas, é normal que possam ocorrer variações por ocasião da efetiva realização ou liquidação dos correspondentes ativos e passivos.

3.h) Provisões:

A entidade findou o exercício sem ações judiciais de natureza civil ativas, visto que os assessores jurídicos não apontaram processos classificados juridicamente como prováveis, dispensando assim a constituição de provisões.

A Entidade avaliou a natureza dos créditos a receber, que são substancialmente oriundos de contrato de gestão, e não indicou riscos de perdas devido a adimplência histórica, desta forma, não há critérios para constituição de Provisão de Créditos de Liquidação Duvidosa que impactam o Ativo.

3.i) Patrimônio líquido

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido ou reduzido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição e são utilizados integralmente nos objetivos sociais da Entidade.

3.j) Receitas financeiras e despesas financeiras

As receitas financeiras abrangem receitas de juros e aplicações financeiras, são reconhecidas no resultado, através do método dos juros efetivos de acordo o regime de competência.

As despesas financeiras abrangem despesas bancárias e são reconhecidas pelo regime de competência.

3.k) Doações, Subvenções e parcerias com órgãos governamentais

As doações e subvenções recebidas para custeio e investimento são reconhecidas no resultado. Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da subvenção, de contribuição para custeio e investimento, é em conta específica do passivo.

3.L) Perdas Estimadas para Crédito de Liquidação duvidosa- PCLD

Para os exercícios findos em 2025 e 2024, devido à natureza das receitas, que são substancialmente doações e receitas de contratos de gestão, a instituição não identificou histórico de riscos no recebimento, bem como não detectou valores incobráveis ou anistiados, entendendo assim não haver necessidade de constituição de perdas estimadas para liquidação Crédito Liquidação Duvidosa.

3.M) Demonstração do resultado abrangente

A Entidade não possui resultado abrangentes e por essa razão não está apresentando a Demonstração do Resultado Abrangente.

4. Detalhamento por elemento de despesa, das ações de promoção a saúde e critério de apuração (limites de gratuidade).

O Instituto de Saúde Organização Social FACERES, enquadra-se no artigo 13º da Lei Complementar Federal nº 187 publicada no DOU no dia 17/12/2021, pela atuação na promoção





por meio de sua filial, e pactuadas junto ao gestor local - **Coordenadora Municipal de Saúde**, por meio do “**Termo de Pactuação para a execução de Ações e Serviços de Promoção da Saúde**”.

Para a mensuração das ações de prevenção e promoção a saúde, o custo é apurado pelos gastos efetivos, com base em notas fiscais, contratos de serviços e produtos, e têm por objetivo demonstrar os recursos destinados às ações em promoção a saúde, e dão base para evidenciar os atendimentos gratuitos concedidos, conforme demonstrado nos quadros abaixo:

**Demonstrativo das Ações e Serviços de Saúde realizados em
Promoção a Saúde Pactuadas em 2025
Realizados em Bady Bassitt**

Nome da Atividade	Quant. de Pessoas Atendidas	Aluguel (Desp Adm)	Lanches	Material de Escritório	Salários	Total
III - Ações de promoção à saúde relacionadas à tuberculose e à hanseníase	140 pessoas	R\$ 2.340	R\$ -	R\$ 626,00	R\$ 3.618,50	R\$ 6.584,50
II - Redução da morbimortalidade nos diversos ciclos de vida	883 pessoas	R\$ 5.460	R\$ 600,00	R\$ 3.070,00	R\$ 8.443,16	R\$ 17.573,16
Total	1.023	R\$ 7.800,00	R\$ 600,00	R\$ 3.696,00	R\$ 12.061,66	R\$ 24.157,66

**Demonstrativo das Ações e Serviços de Saúde realizados em
Promoção a Saúde Pactuadas em 2025
Realizados em São José do Rio Preto**

Nome da Atividade	Quant. de Pessoas Atendidas	Salários	Material de Escritório	Honorários Diversos (PJ)	Total
II - Prática corporal ou atividade física	19 pessoas	R\$ 3.605,74	R\$ 822,50	R\$ -	R\$ 4.428,24
IV - Prevenção ao câncer	1.430 pessoas	R\$ 23.797,88	R\$ 5.428,50	R\$ -	R\$ 29.226,38
V - Prevenção ao vírus da imunodeficiência humana-HIV e às hepatites virais	190 pessoas	R\$ 14.422,96	R\$ 3.290,00	R\$ -	R\$ 17.712,96
VI - Prevenção à Dengue	456 pessoas	R\$ 10.817,22	R\$ 2.467,50	R\$ 53.896,53	R\$ 67.181,25
XI - Redução da morbimortalidade nos diversos ciclos de vida	1.182 pessoas	R\$ 19.471,00	R\$ 4.441,50	R\$ -	R\$ 23.912,50
Total	3.277	R\$ 72.114,80	R\$ 16.450,00	R\$ 53.896,53	R\$ 142.461,33
Total Geral aplicado nas ações	4.300				166.618,99

**Demonstrativo das Ações e Serviços de Saúde realizados em
Promoção a Saúde Pactuadas em 2024
Realizados em Baddy Bassitt**

Nome da Atividade	Quant.de Pessoas Atendidas	Aluguel (Desp Adm)	Desp Viagem (deslocamentos)	Honorários Palestrante	Honorários Diversos (PJ)	Lanches	Material Escritório	Salários	Total
- Nutrição e alimentação saudável	571 pessoas	R\$ 1.844	R\$ 772		R\$ 42.364		R\$ 745	R\$ 25.971	R\$ 71.696
- Prática Corporal	520 pessoas	R\$ 1.679	R\$ 703		R\$ 38.580		R\$ 678	R\$ 23.651	R\$ 65.292
IV - Prevenção ao câncer	251 pessoas	R\$ 811	R\$ 340	R\$ 5.271		R\$ 526	R\$ 2.352	R\$ 11.416	R\$ 20.715
V - Prevenção ao vírus da imunodeficiência humana-HIV e às hepatites virais	124 pessoas	R\$ 400	R\$ 168	R\$ 2.604	R\$ -	R\$ 291	R\$ 862	R\$ 5.640	R\$ 9.965
VI - Prevenção à Dengue (público atendido com distribuição de material educativo)	10.000	R\$ -	R\$ -		R\$ 28.800		R\$ 1.085	R\$ 8.450	R\$ 38.335
VII - Redução da morbimortalidade nos diversos ciclos de vida	206 pessoas	R\$ 665	R\$ 279	R\$ 4.326	R\$ -	R\$ 168	R\$ 1.039	R\$ 9.370	R\$ 15.846
Total	11.672	R\$ 5.400	R\$ 2.262	R\$ 12.202	R\$ 109.743	R\$ 984	R\$ 6.760	R\$ 84.497	R\$ 221.848

**Demonstrativo das Ações e Serviços de Saúde realizados em
Promoção a Saúde Pactuadas em 2024
Realizados em São José do Rio Preto**

Nome da Atividade	Quantidade de Pessoas Atendidas	Honorários Palestrante	Material Escritório	Salários	Total
IV - Prevenção ao câncer	358 pessoas	R\$ 3.095	R\$ 366	R\$ 16.639	R\$ 20.101
V - Prevenção ao vírus da imunodeficiência humana-HIV e às hepatites virais	148 pessoas	R\$ 1.280	R\$ 151	R\$ 6.879	R\$ 8.310
VI - Prevenção à Dengue (público atendido com distribuição de material educativo)	506 pessoas	R\$ 4.375	R\$ 518	R\$ 23.518	R\$ 28.411
Total	1.012	R\$ 8.750	R\$ 1.035	R\$ 47.036	R\$ 56.821
Total Geral aplicado nas ações	12.684				278.669

Para o desenvolvimento das ações em promoção em saúde no exercício de 2025 e 2024, o Instituto Faceres contou como origem dos recursos parte das doações de pessoas jurídicas.

5. BENEFÍCIOS FISCAIS USUFRUÍDOS:

Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS)

Conforme mencionado em Nota Explicativa nº 29, a Entidade foi certificada como Entidade Beneficente de Assistência Social em atendimento ao artigo 13º da Lei Complementar 187, que trata da certificação das Entidades.

Para o desenvolvimento das ações, no que tange a remuneração, foram contratados profissionais assalariado e profissionais de enfermagem e de apoio, cujos honorários técnicos foram pagos mediante apresentação de nota fiscal.




	2025	2024
Contribuições ao INSS Quota Patronal - Matriz	23.401	73.582
Contribuições ao INSS Quota Patronal – Filial UPA	1.113.186	797.218
INSS – Autônomos	-	-
PIS folha Pagamento – Matriz	842	2.525
PIF folha Pagamento – Filial UPA	40.042	28.677
Benefício Fiscal a ser usufruído - (Demonstração)	1.177.471	902.002

6. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2025	2024
Caixa	1.554	2.999
Bancos c/Movimento - Restrito	1.000.000	-
Bancos c/Movimento – S/Restrição	171.109	176.504
Aplicações Financeiras – Restrito	1.524.340	1.106.850
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.697.003	1.286.352

A Entidade mantém os recursos disponíveis em conta corrente enquanto não reinvestidos em atividades ligadas ao seu objeto social. Mantém também, valores em aplicações financeiras restritas para cobertura de Provisões Trabalhistas oriundas do Contrato de Gestão.

7. OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

(i) Refere-se a um conta corrente mantido entre a Matriz e Filial referente ao início das operações da UPA de Mirassol e valores a receber em razão do contrato de gestão firmado entre o Instituto de Saúde FACERES e a Prefeitura Municipal de Mirassol.

Outros Créditos a Receber	2025	2024
Conta Corrente – Matriz/Filial (i)	433.801	413.365
Contrato de Gestão a Receber	6.327.263	5.633.381
Outros Créditos a Receber	6.761.064	6.046.746




8 – BENS E TÍTULOS A RECEBER

Refere-se a valores de materiais, medicamentos e outros insumos de consumo mantidos em Estoques, para a manutenção das atividades da UPA de Mirassol.

Bens e Títulos a Receber	2025	2024
Estoques para Consumo	96.438	72.794
Bens e Títulos a Receber	96.438	72.794

9 – IMOBILIZADO e INTANGÍVEL

A Entidade possui em 31 de dezembro de 2025 o imobilizado e intangível que é demonstrado pelo custo de aquisição, é depreciado e amortizado pelo método linear mediante aplicação de taxas que levam em conta a vida útil do bem. Segue abaixo a posição do ativo imobilizado

	2025	2024
Custo de Aquisição	305.366	305.366
(-) Deprec.Amort.Acumulada	(135.414)	(75.554)
Valor Imobilizado Líquido	169.952	229.812

IMOBILIZADO				
	Saldo Inicial 31.12.23	Adições	Baixas	Saldo Final 31.12.24
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO-CUSTO DE AQUISIÇÃO	310.946	-	5.580	305.366
Móveis e utensílios	2.747	-	-	2.747
Equipamentos e informática	4.694	-	-	4.694
Intangível – Licença de uso de Software – MV	303.505	-	5.580	297.925
(-) DEPRECIACÃO e AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(15.158)	60.582	186	(75.554)
(-) Móveis e utensílios	(1.069)	275	-	(1.344)
(-) Equipamentos e informática	(3.972)	722	-	(4.695)
(-) Amortização licença de uso Software	(10.117)	59.585	186	(69.516)
IMOBILIZADO				
	Saldo Inicial 31.12.24	Adições	Baixas	Saldo Final 31.12.25
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO-CUSTO DE AQUISIÇÃO	305.366	-	-	305.366
Móveis e utensílios	2.747	-	-	2.747
Equipamentos e informática	4.694	-	-	4.694
Intangível – Licença de uso de Software – MV	297.925	-	-	297.925
(-) DEPRECIACÃO e AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(75.554)	-	-	(135.414)
(-) Móveis e utensílios	(1.344)	275	-	(1.619)
(-) Equipamentos e informática	(4.695)	722	-	(4.695)
(-) Amortização licença de uso Software	(69.516)	59.585	186	(69.516)

10 FORNECEDORES

Corresponde às obrigações da Entidade para com fornecedores de produtos e serviços, para manutenção das atividades da Entidade.

	2025	2024
Fornecedores de Bens e Serviços	149.153	146.551

11-HONORÁRIOS MÉDICOS

Corresponde às obrigações da Entidade para com prestadores de serviços médicos junto a UPA de Mirassol.

	2025	2024
Honors.Serviços Médicos	483.337	400.161

12- SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR

	2025	2024
Salários e Ordenados a Pagar	250.135	246.640
Obrigações e Encargos Sociais	40.084	28.176
Obrigações Trabalhistas	290.219	274.816

13 - PROVISÕES TRABALHISTAS

As provisões trabalhistas decorrem do reconhecimento por competência dos direitos de colaboradores às férias e ao décimo terceiro salário, considerando-se os encargos incidentes.

	2025	2024
Provisão 13º Salário	-	-
Provisão Férias	332.692	297.558
Provisão Encargos S/ 13º Salário	-	9.796
Provisão Encargos s/ Férias	27.756	23.747
Provisão p/Indenizações Trabalhistas	733.092	361.852
Provisões Trabalhistas	1.093.540	692.952



14 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

	2025	2024
Imposto de Renda Retido na Fonte Terceiros	3.966	1.767
PIS/COFINS/CSLL	11.484	5.580
INSS a Recolher folha Pgto	37.438	33.876
ISS a Recolher	4	73
Imposto de Renda retido na Fonte Folha Pgto	38.167	40.283
Impostos e Contrib. Recolher	91.059	81.579

15 - OUTROS DÉBITOS A REALIZAR

(i) Refere-se a um conta corrente mantido entre a Matriz e Filial referente ao início das operações da UPA de Mirassol, valores a realizar em razão do contrato de gestão firmado entre o Instituto de Saúde FACERES e a Prefeitura Municipal de Mirassol.

(ii) Trata-se de processos judiciais a liquidar e valores a realizar referente Convênio 20/2025 firmado entre a OS e o município de São José do Rio Preto, através da Secretaria Municipal de Saúde, para prestação de serviços de saúde ao Sistema Único de Saúde.


Outros Débitos a Realizar	2025	2024
Conta Corrente – Matriz/Filial (i)	426.279	425.935
Contrato de Gestão a Receber	7.395.488	5.666.299
Processos Judiciais a Pagar (ii)	2.800	-
Outros Créditos a Receber	7.824.568	6.092.235

16 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Patrimônio social

O patrimônio social da Entidade é empregado integralmente nos objetivos sociais e formado pelos superávits e/ou déficits acumulados.

17 RECEITAS COM CONTRATO DE GESTÃO

Receita auferida com Contrato de Gestão firmado entre a OS FACERES e a Prefeitura Municipal de Mirassol.




	2025	2024
Receita com Contrato de Gestão – UPA	12.541.242	11.389.321
	12.541.242	11.389.321

18 RECEITAS COM DOAÇÕES

Receita auferida com doações feitas por pessoa jurídica à O.S FACERES – Matriz.

	2025	2024
Doações de Terceiros	550.000	1.037.000
	550.000	1.037.000

Parte das doações de pessoa jurídica, subsidiaram as ações em promoção a saúde realizadas pelo Instituto Faceres.

19- DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS

Descrição	2025	2024
Salários E Ordenados	3.787.277	3.731.292
Decimo Terceiro	312,376	295.279
Férias E Indenizações	424.691	355.004
Despesas C/ Encargos Sociais	413.458	417.635
Provisão p/ Indenizações Trabalhistas	268.834	173.912
Provisão p/ Dissídio Coletivo	113.093	45.223
Programa De Alimentação Ao Trabalhador	305.286	300.023
Despesas c/ Transporte	8.674	3.157
Outras Despesas C/ Pessoal	20.573	27.743
Total	5.654.263	5.349.268

20- DESPESAS C/ SERVIÇOS DE TERCEIROS

Descrição	2025	2024
Despesas c/ Serviços de Terceiros	249.511	147.980
Total Consolidado	249.511	147.980

21 HONORÁRIOS E SRVIÇOS MÉDICOS

Descrição	2025	2024
Honorários e Serviços Médicos	5.508.231	4.647.754
Total	5.508.231	4.647.754



22 MATERIAIS E MEDICAMENTOS

Descrição	2025	2024
Materiais e Medicamentos	997.460	970.366
Total	997.460	970.366

23 OUTROS CUSTOS GERAIS E ADMINISTRATIVOS

Descrição	2025	2024
Outros Custos Gerais e Administrativos	193.917	274.929
Utilidade Pública	257.026	283.688
Locações	116.857	55.514
Manutenção e Consertos	91.463	86.758
Total Consolidado	659.263	700.889

24 REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO

A Entidade não remunera sua Diretoria Estatutária, e nem seus Conselheiros, conforme determina a Lei Complementar nº 187 publicada no DOU no dia 17/12/2021. A Entidade não distribui parcelas de patrimônio ou renda a qualquer título, e aplicam integralmente no País os recursos destinados à manutenção de suas atividades.

25 VOLUNTARIADO

Em atendimento ao item 19 da ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucros, a Entidade possui trabalho voluntário como gratuidade recebida em serviços voluntários administrativos e estatutários.

26 AVAIS, FIANÇAS E GARANTIAS

A Entidade não prestou garantias ou participou de quaisquer transações como interveniente garantidora durante o exercício de 2024 e 2023.

27 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade a Resolução CFC nº. 1.296/2010 NBC TG 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o INDIRETO.



28 IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A Entidade é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea” c” e seu parágrafo 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/2007, Lei Complementar nº 187/2021 e Decreto nº 11.791/2023.

O Instituto de Saúde Organização Social FACERES teve o seu Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS Saúde, deferido pelo Ministério da Saúde, por meio da Portaria MS nº 257, de 16 de março de 2021 publicado no Diário Oficial da União em 26 de março de 2021, com validade para 3 (três) anos, desta forma, gozando da imunidade das contribuições sociais para o período de 26 de março de 2021 a 25 de março de 2024.

No dia 27 de dezembro de 2023, foi publicada no Diário Oficial da União, a Portaria n. 1.161 de 22/de dezembro de 2023, que prorroga o prazo de vigência do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social do Instituto de Saúde – Organização Social FACERES, para o período de 26 de março de 2021 a 31 de dezembro de 2025.

Posteriormente, a entidade protocolou o processo de renovação tempestiva sob. Nº 25000.220102/2025-37, para assegurar a imunidade das contribuições sociais de 01 de janeiro de 2026 a 31 de dezembro de 2028, de acordo com o art. 37 § 2º a entidade mantém o gozo da imunidade tributária, enquanto o requerimento estiver em análise.

29 OUTRAS INFORMAÇÕES

a. Obrigações Acessórias.

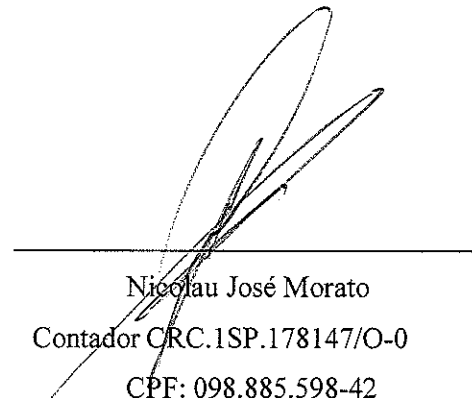
As declarações de isenção do imposto de renda, às quais a Entidade está obrigada a apresentar anualmente, estão sujeitas à revisão pelas autoridades fiscais, por período prescricional de cinco anos. Outros encargos tributários e previdenciário-trabalhistas, bem como prestação de contas da Administração referente a períodos prescricionais, também estão sujeitos a revisão por autoridades fiscais, normativas ou órgãos fiscalizadores.

Estas Demonstrações Financeiras foram examinadas pelo Conselho Fiscal, conforme parecer.

São José do Rio Preto SP 31 de dezembro de 2025.



Toufic Anbar Neto
Diretor Presidente



Nicolau José Morato
Contador CRC.1SP.178147/O-0
CPF: 098.885.598-42