

FUNDAÇÃO SÃO CARLOS CNPJ: 02.877.511/0001-11 BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO VALORES EM R\$			
ATIVO	2025	2024	
ATIVO CIRCULANTE			
DISPONÍVEL	1.146.410,47	2.121.132,24	
Caixa Atividade Fim Saúde	5.575,09	220,97	
Bancos (Movimento Atividade Fim Saúde)	332.777,62	45.222,42	
Aplicações Financeiras Atividade Fim Saúde	803.557,76	2.075.688,85	
Cheques a Depositar Atividade Fim Saúde	10.060,00	-	
CLIENTES	30.469,00		
Clientes - Serviços de Saúde	6.060,00	27.579,00	
Cheques Devolvidos Atividade Fim Saúde	16.991,00	18.161,00	
(+) Provisão para Perdas dos Valores de Liquidação Duvidosa	(12.961,00)	(15.711,00)	
OUTROS CRÉDITOS	13.604.068,00	8.761.266,27	
Convênios Particulares a Receber Atividade Fim Saúde	25.041,40	6.111,48	
Convênios a Receber Atividade Fim Saúde	4.000,00,00	-	
Convênio SUS a Receber Atividade Fim Saúde	2.571.348,78	2.571.308,78	
Títulos a Receber Atividade Fim Saúde	17.164,52	69.210,66	
Adiantamento a Fornecedores Atividade Fim Saúde	10.645,97	13.810,77	
Adiantamento de Salários Atividade Fim Saúde	33.170,41	13.876,52	
Impostos a Recuperar/Compensar Atividade Fim Saúde	15.049,29	12.811,99	
Outros Valores a Receber Atividade Fim Saúde	2.470,73	11.290,01	
(-) Provisão para Devedores Duvidosos Atividade Fim Saúde	(19.460,70)	(18.364,53)	
Subvenções a Receber Atividade Fim Saúde	6.848.639,60	6.070.200,59	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4.131.378,95	1.360.786,63	
Aplicações Financeiras - Convênios e Subvenções	1.911.056,09	2.041.861,19	
ESTOQUE	1.217.055,09	2.041.861,19	
Almojarifado Atividade Fim Saúde	20.762.972,91	14.306.604,33	
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			
OUTROS CRÉDITOS	301.886,29	245.671,30	
Títulos a Receber Atividade Fim Saúde	262.583,70	231.748,22	
Deposição Judicial	36.102,59	13.923,08	
INVESTIMENTOS	126.414,13	118.219,81	
Outras Partes Societárias	10.179,91	6.974,59	
Inovais não destinados ao Uso	110.236,22	111.245,22	
IMOBILIZADO	4.497.670,35	4.161.017,10	
Bens em Operação na Atividade Fim Saúde	1.601.335,34	1.601.335,34	
Imóveis	(871.771,93)	(858.414,86)	
Móveis e Utensílios	1.297.696,88	945.921,52	
(-) Deprec. Acum. Móveis e Utensílios	(679.961,68)	(604.321,71)	
Aparelhos e Equipamentos Hospitalares	7.741.300,14	7.102.358,38	
(-) Deprec. Acum. Aparelhos e Equipamentos Hospitalares	(4.845.101,12)	(4.262.056,71)	
Equipamentos Informáticos	177.717,11	168.171,64	
(-) Deprec. Acum. Equipamentos Informáticos	(128.148,22)	(122.839,21)	
Equipamentos Telefônicos	30.019,57	30.019,57	
(-) Deprec. Acum. Equipamentos Telefônicos	(30.019,57)	(30.019,57)	
Elevador ThyssenKrupp	133.000,00	133.000,00	
(-) Deprec. Acum. Elevador ThyssenKrupp	(133.000,00)	(133.000,00)	
Power-Ball Setta Simples 15KV 75R 10	130.000,00	130.000,00	
(-) Deprec. Acum. Power-Ball Setta Simples 15KV 75R 10	(25.396,17)	(12.396,17)	
INTANGÍVEL			
Software Direito de Uso	39.381,16	39.381,16	
(-) Amort. Acum. Software	(39.381,16)	(39.381,16)	
TOTAL ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.919.772,77	4.515.982,21	
TOTAL DO ATIVO	26.922.746,28	18.821.303,54	

FUNDAÇÃO SÃO CARLOS CNPJ: 02.877.511/0001-11 BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO VALORES EM R\$			
PASSIVO	2025	2024	
PASSIVO CIRCULANTE			
Emprestimos Atividade Fim Saúde	158.441,72	-	
Chèques a Compensar	20.959,44	6.140,51	
Convênio SUS	2.571.348,78	2.571.308,78	
Convênios a Apropriar	6.848.639,78	316.010,98	
Subvenções a Realizar	8.041.089,77	7.114.975,24	
Contratos de Convênios a Realizar	621.090,16	-	
Fornecedores Atividade Fim Saúde	925.534,63	569.220,73	
Impostos e Contribuições a Pagar Atividade Fim Saúde	180.803,81	157.231,48	
Obrigações com o Pessoal Atividade Fim Saúde	557.425,07	487.443,50	
Obrigações Sociais e Trabalhistas Atividade Fim Saúde	262.471,41	184.169,49	
Provisões de Encargos Atividade Fim Saúde	929.289,95	603.575,00	
Outras Contas a Pagar Atividade Fim Saúde	1.224.405,22	988.971,05	
Subvenções a Restituir Atividade Fim Saúde	12.037,19	-	
Receitas de Exercícios Futuros	99.308,85	100.993,97	
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	22.514.031,98	13.300.938,63	
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Emprestimos Atividade Fim Saúde	2.063.176,94	-	
Outras Obrigações Atividade Fim Saúde	389.842,00	453.413,81	
Receitas de Exercícios Futuros	251.195,73	339.156,46	
TOTAL PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.704.214,67	792.570,27	
PATRIMÔNIO SOCIAL			
Patrimônio Social	2.377.008,69	31.711,69	
Ajustes de Exercícios Anteriores	(179.442,26)	(227.482,96)	
Subvenções	2.578.268,91	2.578.268,91	
Superávit ou Déficit do Exercício	(4.371.336,71)	2.408.720,35	
TOTAL PATRIMÔNIO SOCIAL	494.498,63	4.792.784,84	
TOTAL DO PASSIVO	26.922.746,28	18.821.303,54	

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL
A Fundação São Carlos é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos e econômicos, entidade filantrópica de caráter social, com atividade de prestação de serviços à Saúde, com autonomia administrativa e financeira, com duração indeterminada, regida pelo presente estatuto e pela legislação que lhe for aplicável. Tem por finalidade o que reza o art. 3º do Estatuto.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
As demonstrações contábeis da Fundação São Carlos foram levantadas a partir das diretrizes contábeis normalmente adotadas por entidades sem fins lucrativos ou econômicas para contabilização de suas operações sociais, com observância dos Princípios Contábeis geralmente aceitos e da legislação que rege a entidade, em especial o Decreto nº 7.237/10 que regulamenta a Lei nº 12.101/2006 e no que couber as normas relativas à Lei nº 6.404/1976 e alterações como a Lei nº 11.638/2007 e Lei nº 11.941/2009.

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2024 foram estátu apresentadas em conjunto com as correspondentes de 2025, de forma a permitir a comparabilidade.

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS
As principais diretrizes contábeis observadas na elaboração das demonstrações contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2025 foram as seguintes:

- a) Apuração do resultado**
O resultado das transações é apurado pelo regime de competência dos exercícios.
- b) Regime de Escrituração**
A Fundação adota o regime de competência para registro de suas operações. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhos ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.
- c) Ciclo operacional**
Os ativos e passivos circunscritos em um período previsto até o final do exercício seguinte estão classificados como curto prazo e os excedentes como longo prazo.
- d) Aplicações financeiras**
Estão demonstradas ao valor de aplicação acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do encerramento do exercício.
- e) Estoques**
Estão avaliados pelo custo de aquisição através do método de custo médio ponderado reduzido por estimativas de perdas para ajustá-los ao preço de mercado. As despesas são reconhecidas no momento da utilização.
- f) Investimentos**
Estão refletidos ao custo de aquisição menos as perdas estimadas.
- g) Imobilizado**
Está refletido ao custo de aquisição ou construção e sobre os valores de custo foram calculados valores relativos a depreciações, limitadas às taxas de vida útil do bem e valor residual atribuído. Não realizamos no exercício de 2025 testes de recuperação dos valores registrados no imobilizado conforme regras estabelecidas pelos CPC's. As taxas de depreciação utilizadas foram as seguintes:

Depreciações	Alíquota
Imóveis	4%
Instalações	10%
Aparelhos e Equipamentos Hospitalares	10%
Móveis e Utensílios	10%
Equipamentos Telefônicos	10%
Equipamentos Informática	20%

h) Ativo Intangível
No ativo intangível estão classificados os gastos utilizados para implantação de sistemas corporativos, aplicativos e suas licenças de uso. Os gastos diretamente associados a softwares identificáveis e controlados pela entidade e que, provavelmente, gerarão benefícios econômicos maiores que os custos por mais de um ano, são reconhecidos como ativos intangíveis. Os gastos associados ao desenvolvimento ou à manutenção de softwares são reconhecidos como despesas na medida em que são incorridos.

Os gastos com o desenvolvimento de softwares reconhecidos como ativos são amortizados usando-se o método linear ao longo da vida útil dos itens que o compõem.

i) Empréstimos e Financiamentos
A Fundação São Carlos possui empréstimos e financiamentos, estando apropriados em curto e longo prazo, conforme demonstrado na Nota Explicativa nº 13.

j) Ativos e Passivos Contingentes e Obrigações Legais
Ativos Contingentes: São reconhecidos somente quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, transitadas em julgado. Os ativos contingentes com êxito prováveis são apenas divulgados em notas explicativas.
Passivos Contingentes: As contingências tributárias, cíveis e trabalhistas são provisionadas quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como perdas prováveis são apenas divulgados em notas explicativas e os passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados nem divulgados.

NOTA 4 - DISPONÍVEL

O total do disponível estava assim composto:

Descrição	2025	2024
Caixa	5.575,09	220,97
Bancos	332.777,62	45.222,42
Aplicações Financeiras	803.557,76	2.075.688,85
Cheques a Depositar	5.000,00	-
Total	1.146.410,47	2.121.132,24

NOTA 5 - CONTAS A RECEBER

Registra os direitos a receber de particulares, convênios e ao SUS pelo atendimento aos usuários e estava assim composto:

Descrição	2025	2024
Clientes	6.060,00	27.579,00
Convênios Particulares a Receber	25.041,40	6.111,48
Total	31.101,40	33.690,48

NOTA 6 - OUTROS CRÉDITOS E TÍTULOS A RECEBER

A Fundação São Carlos possui outros créditos conforme demonstrado abaixo:

Descrição	2025	2024
Títulos a Receber	278.748,22	299.958,88
Tributos a Recuperar	15.049,29	12.811,99
Cheques devolvidos	16.991,00	18.161,00
Adiantamentos	43.816,36	27.699,29
Outras contas receber	2.470,73	11.290,01
Provisão para perdas	(32.451,70)	(33.635,53)
Total	326.623,92	336.276,64

NOTA 7 - ESTOQUE

O estoque está assim representado:

Estoque	2025	2024
Almojarifado	1.911.055,09	31.941,96
Farmácia	2.009.919,23	-
Total	1.911.055,09	2.041.861,19

NOTA 8 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÕES

O grupo apresentava saldo de R\$ 4.131.378,95 (R\$ 1.360.786,63 em 2024) alocados nos Bancos do Brasil e Caixa Econômica Federal, vinculados a convênios a apropriar alocados no passivo circulante.

NOTA 9 - INVESTIMENTOS

A Fundação São Carlos possui os seguintes investimentos:

Itens	2025	2024
Imóveis para Venda	110.236,22	110.236,22
Outros Investimentos	10.179,91	6.974,59
Total	120.416,13	118.219,81

NOTA 10 - IMOBILIZADO

Em 31 de dezembro de 2025 o ativo imobilizado da entidade estava assim composto:

Itens	Valor Original	Depreciação/Amortização	Saldo em 2025	Saldo em 2024
Imóveis	1.601.335,34	(871.771,93)	729.563,41	774.920,36
Aparelhos e Equip. Hospitalares	7.741.300,14	(4.845.101,12)	2.896.199,02	2.871.889,67
Equip. Informática	177.717,11	(128.148,22)	49.568,89	45.332,43
Móveis e Utensílios	1.297.696,88	(679.961,68)	617.735,20	341.270,81
Equip. Telefônicos	30.019,57	(30.019,57)	-	-
Instalações	263.000,00	(158.396,17)	104.603,83	117.603,83
Total	11.111.069,04	(6.613.398,69)	4.497.670,35	4.161.017,10

De exercício de 2024 a entidade não efetuou estudos para verificar a possibilidade de determinar novos prazos de vida útil dos bens integrantes do ativo imobilizado e, consequentemente, novas taxas de depreciação, conforme previsto no CPC 27 - Ativo Imobilizado.

Segue abaixo quadro de movimentação do ativo imobilizado no ano de 2025:

Descrição	2024		2025		Valor Contábil Líquido
	Valor Contábil Líquido	Adições	Baixas	Depreciação	
Imóveis	774.920,36	-	-	(45.366,95)	729.563,41
Aparelhos e Equip. Hospitalares	2.871.889,67	636.343,76	(89,97)	(614.944,44)	2.896.199,02
Equip. Informática	45.332,43	17.675,62	-	(13.439,16)	49.568,89
Equip. Telefônicos	-	-	-	-	-
Móveis e Utensílios	341.270,81	456.405,26	(1.224,28)	(78.716,59)	717.735,20
Instalações	117.603,83	-	-	(13.000,00)	104.603,83
Total	4.161.017,10	1.113.424,64	(1.314,26)	(765.487,14)	4.497.670,35

FUNDAÇÃO SÃO CARLOS CNPJ: 02.877.511/0001-11 DEMONSTRAÇÃO DO DÉFICIT OU SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO VALORES EM R\$			
DESCRIÇÃO	2025	2024	
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS - COM RESTRIÇÃO			
Receita de Prestação de Serviços Hospitalares	1.691.807,38	1.801.728,63	
Convênios Particulares	6.753.692,19	5.931.817,21	
Convênio SUS	5.142.573,50	12.719.528,93	
GRATUIDADES - SEM RESTRIÇÃO			
Receita com Isenção INSS Patronal	3.011.011,84	2.748.725,60	
Receita com Isenção PIS S/Folha	104.862,70	97.137,75	
Receita com Isenção COFINS S/Receita	293.653,23	292.099,97	
Receita com Isenção PIS S/Receita	54.658,20	50.268,05	
RECEITA DE CONVÊNIOS - COM RESTRIÇÃO			
Convênios Públicos	16.084.663,62	12.864.656,13	
RECEITAS AUXILIARES - SEM RESTRIÇÃO			
Doações Pessoas Físicas e Jurídicas	587.095,13	20.731,41	
RECEITAS FINANCEIRAS - SEM RESTRIÇÃO			
Juros e Dividendos	31.458,95	26.902,01	
Receitas Financeiras AVP	27.789,34	24.579,48	
RECEITA DE CONTRATOS - COM RESTRIÇÃO			
Contratos Públicos	5.678.690,67	4.913.168,91	
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS - SEM RESTRIÇÃO			
Receitas Eventuais	283,97	7.948,34	
OUTRAS RECEITAS - SEM RESTRIÇÃO			
Recaldas Não Operacionais	1.205,32	1.183,87	
TOTAL DAS RECEITAS	39.424.146,47	41.240.392,69	
CUSTOS HOSPITALARES			
Material e Medicamentos	(6.148.259,49)	(4.472.060,06)	
Raio-X	-	(29.308,67)	
Estérilização	(5.451,60)	(67.540,15)	