



**Demonstrações Contábeis  
Associação Fundo Areguá**

**31 de dezembro de 2019 e 2018**

# **ASSOCIAÇÃO FUNDO AREGUÁ**

**Demonstrações Contábeis  
Exercício findo em 31 de dezembro de 2019**

## **Conteúdo**

<b>Relatório do Auditor Independente sobre as demonstrações contábeis.....</b>	<b>01</b>
<b>Balanco patrimonial.....</b>	<b>04</b>
<b>Demonstração do Resultado do Período.....</b>	<b>05</b>
<b>Demonstração das mutações do patrimônio líquido.....</b>	<b>06</b>
<b>Demonstração dos fluxos de caixa.....</b>	<b>07</b>
<b>Notas explicativas às demonstrações contábeis.....</b>	<b>08</b>

**ASSOCIAÇÃO FUNDO AREGUA**

**CNPJ. : 26.008.990/0001-06**

**“RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES”**

**Opinião sobre as demonstrações contábeis**

Examinamos as Demonstrações Contábeis da **ASSOCIAÇÃO FUNDO AREGUA** que compreendem o Balanço Patrimonial, em 31 de dezembro de 2019, e as respectivas Demonstrações do Resultado do Período, das Mutações do Patrimônio Líquido e dos Fluxos de Caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes Notas Explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição Patrimonial e Financeira da entidade, em 31 de dezembro de 2019, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

**Base para opinião sobre as demonstrações contábeis**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

**Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

**SÃO PAULO**

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000  
saopaulo@grupoaudisa.com.br

Fone: (11) 3661-9933

**PORTO ALEGRE**

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005  
portoalegre@grupoaudisa.com.br

Fone: (51) 3062-8902

**RECIFE**

recife@grupoaudisa.com.br

**RIO DE JANEIRO**

riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo\_audisa

 audisa.consultores

Os responsáveis pela administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

### Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

#### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000  
saopaulo@grupoaudisa.com.br

Fone: (11) 3661-9933

#### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005  
portoalegre@grupoaudisa.com.br

Fone: (51) 3062-8902

#### RECIFE

recife@grupoaudisa.com.br

#### RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo\_audisa

 audisa.consultores

Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo - SP, 20 de Julho de 2020

**AUDISA AUDITORES ASSOCIADOS**  
**CRC/SP 2SP 024298/O-3**

Alexandre Chiaratti do Nascimento  
Contador  
CRC/SP 187.003/ O- 0  
CNAI – SP – 1620

**SÃO PAULO**

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000  
saopaulo@grupoaudisa.com.br

Fone: (11) 3661-9933

**PORTO ALEGRE**

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005  
portoalegre@grupoaudisa.com.br

Fone: (51) 3062-8902

**RECIFE**

recife@grupoaudisa.com.br

**RIO DE JANEIRO**

riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo\_audisa

 audisa.consultores

## PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal de Assinaturas Certisign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/4BE5-3D9B-8862-602C> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 4BE5-3D9B-8862-602C



### Hash do Documento

599E48E0ACF0DA0A9235A46B070E4E7470057030B17D89A0C5FC7E8D43DFE928

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 21/07/2020 é(são) :

- Alexandre Chiaratti Do Nascimento (Signatário) - 147.823.488-19  
em 21/07/2020 18:40 UTC-03:00

**Tipo:** Certificado Digital



**ASSOCIACAO FUNDO AREGUA**  
**CNPJ: 26.008.990/0001-06**

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<i>(Em Reais)</i>	<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>		<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b><u>ATIVO</u></b>				<b><u>PASSIVO</u></b>			
<b><u>CIRCULANTE</u></b>				<b><u>CIRCULANTE</u></b>			
<b><u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u></b>	<b>Nota 3a</b>	<b>907.593,69</b>	<b>772.849,11</b>	<b><u>EXIGIVEL DE CURTO PRAZO</u></b>			
CAIXA		108,07	450,00	OBRIGACOES TRIBUTARIAS			
BANCOS CONTA MOVIMENTO		10,00	10,00	IRRF SOBRE SERVICOS		21,65	176,61
APLICACAO FIN DE RECURSOS LIVRES		907.475,62	772.389,11	PCC A RECOLHER		67,10	547,49
				IRPJ A RECOLHER		5.381,84	595,68
				CSLL A RECOLHER		10.251,29	5.949,10
				IOF A RECOLHER		-	214,30
<b><u>CREDITOS</u></b>		<b>352.948,25</b>	<b>78.026,86</b>	<b><u>TOTAL DO CIRCULANTE</u></b>	<b>Nota 3g/h</b>	<b>15.721,88</b>	<b>7.483,18</b>
OUTROS CREDITOS -	<b>Nota 3b</b>	645,22	1.688,08				
BOLSAS RESTITUIVEIS -	<b>Nota 3c</b>	352.303,03	74.418,78				
ADIANTAMENTOS FORNECEDORES	<b>Nota 3d</b>	-	1.920,00				
IMPOSTOS A RECUPERAR -	<b>Nota 3e</b>	-	-				
<b><u>TOTAL DO CIRCULANTE</u></b>		<b>1.260.541,94</b>	<b>850.875,97</b>	<b><u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u></b>	<b>Nota 3k</b>	<b>4.989.680,90</b>	<b>3.648.995,24</b>
<b><u>NAO CIRCULANTE</u></b>				PATRIMONIO SOCIAL		3.652.540,24	1.588.744,17
<b><u>OUTROS CRÉDITOS DE LP</u></b>				PATRIMONIO SOCIAL À INTEGRALIZAR		-	3.545,00
APLIC FIN DE RECURSOS RESTRITOS	<b>Nota 3f</b>	3.744.860,84	2.805.602,45	SUPERAVIT/ (DEFICIT) DO PERIODO		1.337.140,66	2.063.796,07
<b><u>TOTAL DO NÃO CIRCULANTE</u></b>		<b>3.744.860,84</b>	<b>2.805.602,45</b>				
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>5.005.402,78</b>	<b>3.656.478,42</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>5.005.402,78</b>	<b>3.656.478,42</b>

\* As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

Jose Luiz Egydio Setubal  
DIRETOR  
CPF 011.785.508-18

Contador: Nelson Gonçalves da Motta.  
CPF: 328.320.308-31.  
CRC: 1SP 266661/O-7.

## ASSOCIACAO FUNDO AREGUA

CNPJ: 26.008.990/0001-06

**Demonstração do Resultado do Período**

(Em Reais)

	Nota	2019	2018
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA -</b>	<b>Nota 3l</b>	<b>1.472.822,80</b>	<b>2.222.783,25</b>
CONTRIBUICAO ASSOCIATIVA		1.460.107,70	2.192.553,32
CONTRIBUICAO ASSOCIATIVA		1.460.107,70	2.192.553,32
RECEITA DE DOACOES		12.715,10	30.229,93
DOACOES DE PESSOAS FISICAS		12.715,10	30.229,93
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>		<b>1.472.822,80</b>	<b>2.222.783,25</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS -</b>	<b>Nota 3m</b>	<b>365.228,35</b>	<b>281.644,80</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>227.128,12</b>	<b>154.963,33</b>
<b>HONORARIOS PROFISSIONAIS</b>		<b>162.060,55</b>	<b>122.373,83</b>
ASSESSORIA CONTABIL		15.338,43	13.073,61
ASSESSORIA JURIDICA		16.256,31	12.124,10
SERVICOS DE INFORMATICA		70.100,99	11.277,38
SERVICOS PRESTADOS PJ		60.223,00	80.780,00
SERVICOS DE INTERMEDIACAO		141,82	5.118,74
<b>ALUGUEIS CONDOMINIOS</b>		<b>500,00</b>	<b>-</b>
ALUGUEL		500,00	-
<b>DESPESAS TRIBUTARIAS</b>		<b>64.567,57</b>	<b>32.589,50</b>
IOF		271,68	195,04
OUTROS TRIBUTOS		-	4.659,08
IRPJ		44.092,07	17.562,51
CSLL		20.203,82	10.172,87
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>138.100,23</b>	<b>126.681,47</b>
DESPESAS GERAIS		138.100,23	126.681,47
TELEFONE/INTERNET/TV		-	152,00
CORREIOS		99,75	-
MATERIAL DE ESCRITORIO E INFORMATICA		957,51	-
PROPAGANDA E PUBLICIDADE		4.771,63	3.639,49
CURSOS E TREINAMENTOS		116.000,00	100.800,00
CONFRATERNIZACOES E EVENTOS		735,00	21.500,00
LANCHES E REFEICOES		304,86	259,98
ESTACIONAMENTO E PEDAGIOS		39,00	-
DESPESAS CARTORIAIS		864,26	330,00
FRETES E CARRETOS		595,00	-
DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		98,72	-
DOAÇÕES		13.634,50	-
<b>RESULTADO ANTES DAS OPERAÇÕES FINANCEIRAS</b>		<b>1.107.594,45</b>	<b>1.941.138,45</b>
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>		<b>231.155,07</b>	<b>123.688,77</b>
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>		<b>231.155,07</b>	<b>123.688,77</b>
RENDIMENTO APLICACAO FINANCEIRA		222.764,93	121.688,01
JUROS ATIVOS		8.388,14	2.000,76
DESCONTOS OBTIDOS		2,00	-
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>		<b>1.608,86</b>	<b>1.031,15</b>
DESPESAS FINANCEIRAS		1.608,86	1.031,15
DESPESAS BANCARIAS		814,12	886,72
JUROS PASSIVOS		262,91	-
MULTA E JUROS SOBRE TRIBUTOS		531,83	144,43
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<b>1.337.140,66</b>	<b>2.063.796,07</b>

\* As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

Jose Luiz Egydio Setubal  
DIRETOR  
CPF 011.785.508-18

Contador: Nelson Gonçalves da Motta.  
CPF: 328.320.308-31.  
CRC: 1SP 266661/O-7.



**ASSOCIACAO FUNDO AREGUA**

**C.N.P.J. nº 26.008.990/0001-06**

<b>Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido</b>				
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2018 (EM REAIS)				
	PATRIMONIO SOCIAL	PATRIMONIO SOCIAL Á INTEGRALIZAR	RESULTADO DO PERÍODO	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
<b>Saldos Finais 2017</b>	<b>1.072.673,38</b>	<b>- 74.091,68</b>	<b>516.070,79</b>	<b>1.514.652,49</b>
Integralização de Capital		70.546,68		70.546,68
Incorporação do Resultado	516.070,79		- 516.070,79	
Superávit do Exercício			2.063.796,07	2.063.796,07
<b>Saldos Finais 2018</b>	<b>1.588.744,17</b>	<b>-3.545,00</b>	<b>2.063.796,07</b>	<b>3.648.995,24</b>
Incorporação do Resultado	2.063.796,07		- 2.063.796,07	0,00
Integralização de Capital		3.545,00		3.545,00
Superávit do Exercício	0	0	1.337.140,66	1.337.140,66
<b>Saldos Finais 2019</b>	<b>3.652.540,24</b>	<b>0,00</b>	<b>1.337.140,66</b>	<b>4.989.680,90</b>

\* As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

\_\_\_\_\_  
Jose Luiz Egydio Setubal  
DIRETOR  
CPF 011.785.508-18

\_\_\_\_\_  
Contador: Nelson Gonçalves da Motta.  
CPF: 328.320.308-31.  
CRC: 1SP 266661/O-7.

**ASSOCIACAO FUNDO AREGUA**  
CNPJ: 26.008.990/0001-06

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**

*Método Indireto*

*(Em Reais)*

<b>Atividades Operacionais:</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Superávit Líquido</b>	<b>1.337.140,66</b>	<b>2.063.796,07</b>
Variações nos Ativos e Passivos:		
Outros Créditos a Receber	1.042,86	2.561,70
Bolsas Restituíveis	- 277.884,25	- 74.418,78
Adiantamentos a Receber	1.920,00	- 1.920,00
Impostos a Recuperar	-	4.659,08
Obrigações Tributárias	63.446,24	33.341,08
<b>Caixa Gerado nas Operações</b>	<b>2.028.019,15</b>	<b>2.028.019,15</b>
Impostos de renda e Contribuição social pagos	- 55.207,54	- 29.163,00
<b>Caixa Líquido Utilizado nas Atividades Operacionais</b>	<b>1.998.856,15</b>	<b>1.998.856,15</b>
Atividades de Investimentos:		
Fundo de Investimentos	- 939.258,39	- 2.021.404,94
<b>Caixa Líquido utilizado nas atividades de financiamentos</b>	<b>- 2.021.404,94</b>	<b>- 2.021.404,94</b>
Atividades de Financiamentos:		
Integralização e Aumento de Patrimônio	3.545,00	70.546,68
Caixa Líquido utilizado nas atividades de financiamentos	3.545,00	70.546,68
<b>Total de Redução em Caixa e Equivalentes de Caixa no Exercício</b>	<b>134.744,58</b>	<b>47.997,89</b>
Caixa e Equivalentes no Início do Exercício	772.849,11	724.851,22
Caixa e Equivalentes no Final do Exercício	907.593,69	772.849,11
<b>Total</b>	<b>134.744,58</b>	<b>47.997,89</b>

\* As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

Jose Luiz Egydio Setubal  
DIRETOR  
CPF 011.785.508-18

Contador: Nelson Gonçalves da Motta.  
CPF: 328.320.308-31.  
CRC: 1SP 266661/O-7.

# ASSOCIAÇÃO FUNDO AREGUÁ

CNPJ: 26.008.990/0001-06

Notas explicativas às demonstrações contábeis  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018  
(Valores expressos em reais)

## 1. Objetivos sociais

A Associação Fundo Areguá, com nome fantasia “Fundo Areguá”, sem fins lucrativos ou econômicos, pessoa jurídica de direito privado, com sede em São Paulo - SP, na Rua Mato Grosso, 306, cj. 208, Higienópolis, CEP 01239-040, tem por missão promover a excelência das ciências da saúde, em especial no âmbito da Faculdade de Ciências Médicas da Santa Casa de São Paulo (FCMSCSP) e da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Paulo (ISCMSp), atraindo e formando os melhores talentos das ciências da saúde, inclusive aqueles com maior vulnerabilidade socioeconômica, através do apoio à graduação, pósgraduação, pesquisas acadêmicas, científicas e tecnológicas, e fortalecendo a sustentabilidade das instituições de ensino, pesquisa e atendimento.

## 2. Base de preparação

### a. Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, consubstanciadas nos pronunciamentos técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e nas disposições aplicáveis às instituições sem fins lucrativos, ITG 2002 - Associação Sem finalidade de Lucros e posteriores alterações, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), que visa orientar o atendimento às exigências legais sobre procedimentos contábeis a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidade de lucros.

### b. Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

### c. Moeda funcional e moeda de apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações financeiras são mensurados de acordo com a moeda do principal ambiente econômico no qual a Associação atua (“moeda funcional”). As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Associação e, também, a sua moeda de apresentação.

### d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade 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.

# ASSOCIAÇÃO FUNDO AREGUÁ

CNPJ: 26.008.990/0001-06

Notas explicativas às demonstrações contábeis  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018  
(Valores expressos em reais)

## 3. Principais políticas contábeis

### a. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa depósitos bancários de livre movimentação e investimentos financeiros com vencimento original de três meses ou menos a partir da data da contratação, demonstrados pelo valor da aplicação, acrescidos dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço. As aplicações financeiras com vencimento em prazos inferiores a 12 meses são demonstradas no ativo circulante. Segue representação abaixo:

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
CAIXA	108,07	450,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO	10,00	10,00
APLICACAO FIN DE RECURSOS LIVRES	907.475,62	772.389,11
<b>TOTAL</b>	<b>907.593,69</b>	<b>772.849,11</b>

### b. Outros créditos

Referem-se aos valores a receber originários de meios de pagamento eletrônico e de transações com cartões de crédito. Segue representação abaixo:

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
CARTAO DE CRÉDITO	0,00	465,60
PAGSEGURO	0,00	479,65
ASAAS	645,22	742,83
<b>TOTAL</b>	<b>645,22</b>	<b>1.688,08</b>

### c. Bolsas Restituíveis

Referem-se aos valores a receber originários das bolsas restituíveis concedidas aos alunos, conforme o programa social desenvolvido pela Associação. Segue representação abaixo:

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
CAROLINE GARCIA SAMPAIO	82.082,17	37.209,39
LUIS GUSTAVO SEGURA	90.073,01	37.209,39
ALAN RECHAMBERG ZIROLDO	35.589,42	0,00
GIOVANNA ANDRADE SPERANDIO	43.030,25	0,00
GIOVANNA SHIMODA	38.219,81	0,00
GUILHERME HENRIQUE FREIRE COSTA	25.088,56	0,00
MARIANA LANGANKE	38.219,81	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>352.303,03</b>	<b>74.418,78</b>

## ASSOCIAÇÃO FUNDO AREGUÁ

CNPJ: 26.008.990/0001-06

Notas explicativas às demonstrações contábeis  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018  
(Valores expressos em reais)

### d. Adiantamentos

Referem-se a adiantamentos efetuados a fornecedores, cuja apropriação da despesa ocorrerá no momento em que ocorrer o seu fato gerador. Segue representação abaixo:

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
ADIANTAMENTOS FORNECEDORES	0,00	1.920,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.920,00</b>

### e. Aplicações financeiras (fundo de investimento)

As aplicações financeiras em prazos superiores a 12 meses, são demonstradas no realizável a longo prazo, ambas pelo valor da aplicação, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço. Segue representação abaixo:

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
APLIC ITAU WEALTH RF - 0735.08899	3.744.860,84	2.805.602,45
<b>TOTAL</b>	<b>3.744.860,84</b>	<b>2.805.602,45</b>

### f. Passivos financeiros

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

### g. Impostos

Imposto de renda, contribuição social, Cofins, Pis (exceto Pis sobre folha de pagamento), ISS próprio, estão amparados por renúncia fiscal dos órgãos federativo e municipal. Segue representação abaixo:

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
IRRF SOBRE SERVICOS	21,65	176,61
PCC A RECOLHER	67,10	547,49
IRPJ A RECOLHER	5.381,84	595,68
CSLL A RECOLHER	10.251,29	5.949,10
IOF A RECOLHER	0,00	214,30
<b>TOTAL</b>	<b>15.721,88</b>	<b>7.483,18</b>

## ASSOCIAÇÃO FUNDO AREGUÁ

CNPJ: 26.008.990/0001-06

Notas explicativas às demonstrações contábeis  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018  
(Valores expressos em reais)

### h. Provisões

As provisões são reconhecidas em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.

### i. Apuração do resultado do período

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o princípio de competência do exercício. A receita é reconhecida no resultado em função da sua realização. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa na sua realização.

### j. Patrimônio líquido

Representa o patrimônio inicial da Associação, acrescido ou reduzido de ajustes e dos superávits (déficits) apurados anualmente desde a data de sua constituição, que são empregados integralmente nos objetivos, conforme divulgado na nota explicativa 1.

### k. Receitas

A principal receita da Associação tem sido através de contribuição associativa. No exercício 2019, o valor foi de R\$ 1.460.107,70, o que representa aproximadamente 99% das receitas operacionais neste ano, diminuindo o impacto das doações recebidas sobre o resultado. No decorrer da utilização dos valores disponibilizados, os saldos positivos são aplicados e a receita revertida a favor do respectivo projeto. Segue representação abaixo:

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
CONTRIBUCAO ASSOCIATIVA	1.460.107,70	2.192.553,32
DOACOES DE PESSOAS FISICAS	12.715,10	30.229,93
<b>TOTAL</b>	<b>1.472.822,80</b>	<b>2.222.783,25</b>

### l. Despesas

A principal despesa da Associação tem sido os serviços prestados por pessoas jurídicas, inclusive cursos e treinamentos, representando os honorários profissionais, uma vez que a Associação não possui folha de pagamento. Segue representação abaixo:

# ASSOCIAÇÃO FUNDO AREGUÁ

CNPJ: 26.008.990/0001-06

Notas explicativas às demonstrações contábeis  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018  
(Valores expressos em reais)

	<b>2.019</b>	<b>2.018</b>
ASSESSORIA CONTABIL	15.338,43	13.073,61
ASSESSORIA JURIDICA	16.256,31	12.124,10
SERVICOS DE INFORMATICA	70.100,99	11.277,38
SERVICOS PRESTADOS PJ	60.223,00	80.780,00
SERVICOS DE INTERMEDIACAO	141,82	5.118,74
ALUGUEIS	500,00	0,00
IOF	271,68	195,04
OUTROS TRIBUTOS	0,00	4.659,08
IRPJ	44.092,07	17.562,51
CSLL	20.203,82	10.172,87
TELEFONE/INTERNET/TV	0,00	152,00
CORREIOS	99,75	0,00
MATERIAL DE ESCRITORIO E INFORMATICA	957,51	0,00
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	4.771,63	3.639,49
CURSOS E TREINAMENTOS	116.000,00	100.800,00
CONFRATERNIZACOES E EVENTOS	735,00	21.500,00
LANCHES E REFEICOES	304,86	259,98
ESTACIONAMENTO E PEDAGIOS	39,00	0,00
DESPESAS CARTORIAIS	864,26	330,00
FRETES E CARRETOS	595,00	0,00
DESPESA COM LOCOMOCAO	98,72	0,00
DOACOES	13.634,50	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>365.228,35</b>	<b>281.644,80</b>

## 4. Programa sociais desenvolvidos

A Associação utiliza seus recursos através da concessão de bolsas de estudo restituíveis e não restituíveis para cursos de graduação, pós-graduação e para pesquisas acadêmicas, científicas e tecnológicas, podendo utilizá-los também para outros fins que beneficiam a Faculdade de Ciências Médicas da Santa Casa de São Paulo (FCMSCSP) e/ou a Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Paulo (ISCMSP), mediante projeto fundamentado, que contenha a justificativa da aplicação dos recursos.

---

JOSE LUIZ EGYDIO SETUBAL  
DIRETOR  
CPF 011.785.508-18

---

NELSON GONÇALVES DA MOTTA  
CONTADOR  
CRC 1SP266661/O-7