

AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENV. E REC. ASSISTENCIAIS SUDESTE BRASIELIRA - ADRA SUDESTE
CNPJ 16.524.054/0001-96 - Sede: Estrada União e Indústria, 13.810 – Itaipava - 25740-365 Petrópolis - RJ

Relatório da Administração: Apresentamos para apreciação dos interessados nosso Relatório dos resultados das atividades do exercício social findo em 31 de dezembro de 2016, acompanhado das Demonstrações Financeiras e do Parecer dos Auditores Independentes.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016							
ATIVO	NE	2016	2015	PASSIVO	NE	2016	2015
ATIVO CIRCULANTE		17.556.601	10.259.303	PASSIVO CIRCULANTE		17.542.030	10.245.321
Caixa e Equivalência de Caixa	6A	3.496.994	1.066.775	Fornecedores a Pagar		11.882	2.300
Convênios a Receber	6B	14.024.021	9.185.141	Encargos Pessoal	6I	287.765	159.848
Outras Contas a Receber	6C	35.487	7.387	Férias a pagar	6J	184.325	75.352
Despesas Antecipadas	6D	100	-	Recursos Projetos Específicos	6K	16.598.552	9.707.320
ATIVO NÃO CIRCULANTE		52.294	8.099.509	Outras Contas a Pagar	6L	459.505	300.502
Despesas Antecipadas	6E	-	8.051.118	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		-	8.051.118
Depósito Judicial	6F	2.550	-	Recursos Projetos Específicos	6M	-	8.051.118
Convênios a Receber	6G	-	-	PATRIMONIO LÍQUIDO		66.866	62.373
IMOBILIZADO	6H	63.249	53.583	Patrimônio Social		62.373	(2.557)
(-) Depreciação Acumulada	6H	(13.505)	(5.192)	Superávit/Déficit do Exercício		4.493	64.930
TOTAL DO ATIVO		17.608.896	18.358.812	TOTAL DO PASSIVO		17.608.896	18.358.812

Em Unidade de R\$, excluindo as casas decimais

Volnei da Rosa Porto
Economista/CPF: 534.731.089-87

Maurício Pinto Lima
Presidente - CPF: 074.175.718-40

Eber Junior Ferreira
CRC RJ: 121641/O-2

AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS SUDESTE BRASIELIRA - ADRA SUDESTE

CNPJ 16.524.054/0001-96 - Sede: Estrada União e Indústria, 13.810 – Itaipava - 25740-365 Petrópolis - RJ

DEMONSTRATIVO DO SUPERAVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO			
		2016	2015
RECEITAS RECORRENTES	NE	11.015.790,17	4.329.674,21
Doações		271.490	193.854
Doações Pessoas Físicas	6N	144.493	78.661
Doações Pessoas Jurídicas	6N	126.996	115.193
Subvenções		10.737.945	4.133.356
Municipal	6O	10.737.945	4.133.356
Outras Receitas		6.356	2.465
Financeiras		6.356	2.465
Outras Receitas		-	-
DESPESAS RECORRENTES		(11.011.304)	(4.246.994)
Pessoal	6P	(81.159)	(26.581)
Administrativas e Gerais		(45.313)	(53.839)
Aplicado das Subvenções/Assist. Social	6Q	(10.846.884)	(4.137.030)
Depreciação e Amortização	6H	(8.313)	(5.577)
Provisões		-	-
Impostos, Taxas e Contribuições		(13.748)	(18.749)
Financeiras		(2.331)	(652)
Cursos e Treinamentos		(13.556)	(4.566)
RESULTADO OPERACIONAL		4.486	82.681
RESULTADO NÃO RECORRENTES		7	(17.750)
Receitas não Recorrente		7	1
Despesas não Recorrente		-	(17.751)
Superávit/Déficit do Exercício		4.493	64.930

Em Unidade de R\$, excluindo as casas decimais

Maurício Pinto Lima
Presidente - CPF: 074.175.718-40

Volnei da Rosa Porto
Econofo/CPF: 534.731.089-87

Eber Junior Ferreira
CRC RJ: 121641/O-2

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	Patrimônio Social	Reservas	Resultado Acumulado	Total
SALDO EM 31/12/2014	(2.557)	-	-	(2.557)
Aumento do Patrimônio com Superávit				-
Resultado Líquido do Exercício			64.930	64.930
SALDO EM 31/12/2015	(2.557)	-	64.930	62.373
(+) ou (-) Patrimônio Superávit/Déficit	64.930		(64.930)	-
Reservas Patrimoniais				-
Resultado Líquido do Exercício			4.493	4.493
SALDO EM 31/12/2016	62.373	-	4.493	66.866

Em Unidade de R\$, excluindo as casas decimais

Maurício Pinto Lima
Presidente - CPF: 074.175.718-40

Volnei da Rosa Porto
Economo/CPF: 534.731.089-87

Eber Junior Ferreira
CRC RJ: 121641/O-2

AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS SUDESTE BRASILEIRA - ADRA SUDESTE
CNPJ 16.524.054/0001-96 - Sede: Estrada União e Indústria, 13.810 – Itaipava - 25740-365 Petrópolis - RJ

DEMONSTRATIVO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO		
	2016	2015
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit Ajustado do Exercício	12.806	70.507
Superávit do Exercício	4.493	64.930
Depreciação e Amortização do Imobilizado	8.313	5.577
Provisão Para Devedores Duvidosos	-	-
Aumento/Redução do Ativo	3.107.533	(13.006.128)
Redução/Aumento de Clientes	-	-
Redução/Aumento de outras Contas a Receber	3.107.533	(13.006.128)
Aumento do Passivo	(680.454)	13.907.445
Redução/Aumento de Fornecedor	9.582	(11.956)
Redução/Aumento de Contas a Pagar	-	-
Redução/Aumento de Fundo em Confiança	-	-
Redução/Aumento de Outras Obrigações	(690.036)	13.919.401
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO ATIV. OPERACIONAL	2.439.885	971.825
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS/FINANCIAMENTOS		
Constituição do Patrimônio	-	-
Redução/Aumento no Imobilizado	(9.666)	(16.849)
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO ATIV. INVESTIMENTOS	(9.666)	(16.849)
Redução/Aumento Líquido nas Disponibilidades	2.430.219	954.976
SALDO INICIAL DE CAIXAS E EQUIVALENTES	1.066.775	111.799
SALDO FINAL DE CAIXAS E EQUIVALENTES	3.496.994	1.066.775

Em Unidade de R\$, excluindo as casas decimais

Maurício Pinto Lima
 Presidente - CPF: 074.175.718-40

Volnei da Rosa Porto
 Economo/CPF: 534.731.089-87

Eber Junior Ferreira
 CRC RJ: 121641/O-2

**AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS
SUDESTE BRASILEIRA**

CNPJ 16.524.054/0001-96 – Sede: Estrada União e Indústria, 13.810 – Itaipava -
25740-365 Petrópolis - RJ

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2016

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAL, conhecida como ADRA Sudeste é uma Organização da Sociedade Civil de Interesse Público – OSCIP, sendo uma entidade assistencial de utilidade pública, pessoa jurídica de direito privado, que tem por finalidade a prestação de serviços assistencial de apoio à comunidade sendo regida pelo Estatuto Social e legislação aplicável. Tendo como área de atuação nos estados do RJ, MG e ES, onde possui filiais em cada destes estados, filiais estas que coordenam os projetos em prol da sociedade local.

2. DIRETRIZES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis, compreendendo o Balanço Patrimonial, o Demonstrativo do Superávit do Exercício e a DFC foram elaboradas de acordo com as leis vigentes, estando expresso os valores em unidade de Reais, moeda corrente, excluindo as casas decimais.

3. A ADRA possui 325 colaboradores todos devidamente registrados e estando com todos impostos em dia, sendo 321 colaboradores na cidade de Belo Horizonte, e 4 na cidade do Rio de Janeiro, com isto contribuindo com o papel social para com estes municípios gerando emprego e renda a estas famílias.

4. A ADRA durante este exercício atendeu a 8.541 pessoas carentes, o que resultou em 94.446 atendimentos, estes atendimentos são periodicamente fiscalizados pelas prefeituras nos seus respectivos municípios onde foram executados. Das pessoas atendidas 1.457 sendo para a cidade do Rio de Janeiro e 7.084 para a cidade de Belo Horizonte. Dos atendimentos realizados foram 2.872 para a cidade do Rio de Janeiro e 91.574 para Belo Horizonte.

5. Todos documentos comprobatórios dos gastos, dos atendimentos são devidamente apresentados mensalmente aos órgãos competentes e possuímos a aprovação de todos junto a estes órgãos.

6. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela ADRA, para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis foram as seguintes:

- a) **CAIXA E EQUIVALÊNCIA DE CAIXA** - são valores que apresentavam a disposição na data deste encerramento deste exercício contábil, sendo todo o numerário em conta bancária e é apresentado da seguinte forma; onde subdivide em restrito e não restrito: Restrito são os numerários que só podem ser aplicado em convênios específicos com órgãos públicos conforme contrato estabelecido.

Descrição	2016	2015
Banco Conta Movimento - Não Restrita	14.359	5.086
Total Não Restritos/Vinculados	14.359	5.086
Banco Conta Vinculada a Projetos	963.068	516.428
Aplicações Vinculadas a Projetos	2.519.567	545.260
Total Restritos/Vinculados	3.482.635	1.061.688
Total Geral	3.496.994	1.066.775

- b) **CONVÊNIOS A RECEBER** – São numerários relativos a contrato com órgãos públicos e que serão realizados conforme for executado o projeto cujo a entidade possui o controle segregado para cada convênio;

- c) **OUTRAS CONTAS A RECEBER** – É composto por adiantamento aos colaboradores relacionado as férias em atendimento da legislação atual vigente R\$ 34.486,98.

- d) **DESPESAS ANTECIPADAS** – Atendendo as regras contábeis, são valores gastos com materiais e serviços que farão composição de resultados dos próximos exercícios.

**AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS
SUDESTE BRASILEIRA**

CNPJ 16.524.054/0001-96 – Sede: Estrada União e Indústria, 13.810 – Itaipava -
25740-365 Petrópolis - RJ

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2016

- e) **DESPESAS ANTECIPADAS – ATIVO NÃO CIRCULANTE** – Atendendo as regras contábeis, são valores gastos com materiais e serviços que farão composição de resultados dos próximos exercícios.
- f) **DEPÓSITO JUDICIAL – ATIVO NÃO CIRCULANTE** – Atendendo a ordem do juiz em um processo trabalhista do ex-colaborador Jhonny Alves, o qual foi depositado judicialmente.
- g) **CONVÊNIOS A RECEBER – NÃO CIRCULANTE** – São numerários relativos a contrato com órgãos públicos e que serão realizados conforme for executado o projeto cujo a entidade possui o controle segregado para cada convênio e segundo contrato será realizado após o prazo de 12 meses;
- h) **IMOBILIZADO** – São apresentados pelo custo de aquisição e a depreciação é calculada pelo método linear levando em consideração a legislação atual vigente e a estimativa de vida útil dos respectivos bens;

Descrição	2016		2015	
	Valor	Depreciação	Valor	Depreciação
Móveis e Utensílios	26.599	3.862	26.599	1.203
Máquinas e Equipamentos	13.082	2.459	12.482	1.186
Equip. Informática e Eletrônico	23.568	7.184	14.502	2.803
Veículos	-	-	-	-
Total	63.249	13.505	53.583	5.192

- i) **ENCARGOS PESSOAIS** – São os encargos sobre salários e apresenta seu detalhamento conciliado nos relatórios e controles contábeis.
- j) **FÉRIAS A PAGAR** – Corresponde a provisão de Férias aos quais os colaboradores tem direito;
- k) **RECURSOS DE PROJETOS ESPECÍFICOS** – Atendendo a Resolução 1.409 de 21/09/12 e ITG 2002, são valores que a contrapartida irão ocorrer em exercícios futuros relacionado aos convênios e parcerias com órgãos públicos.
- l) **OUTRAS CONTAS A PAGAR** – Segue quadro demonstrando os respectivos valores, onde entidades congêneres são valores a pagar para entidade do grupo.

Descrição	2016	2015
Salários a Pagar	430.953	267.268
Seguros a pagar	2.512	1.533
Entidades Congêneres a Pagar	26.041	31.701
Total	459.505	300.502

- m) **RECURSOS DE PROJETOS ESPECÍFICOS – NÃO CIRCULANTE** – Atendendo a Resolução 1.409 de 21/09/12 e ITG 2002, são valores que a contrapartida irão ocorrer em exercícios futuros relacionado aos convênios e parcerias com órgãos públicos, neste caso extrapolará os 12 meses.

**AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS
SUDESTE BRASILEIRA**

CNPJ 16.524.054/0001-96 – Sede: Estrada União e Indústria, 13.810 – Itaipava -
25740-365 Petrópolis - RJ

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2016

- n) **RECEITAS DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS E PESSOAS JURÍDICAS** – São doações para algum projeto específico, o qual a entidade possui o registro de todos doadores.
- o) **RECEITAS SUBVENÇÃO - MUNICIPAL** – Compreende a principal receita da entidade, são valores relacionados à parceria firmada com a prefeitura de Belo Horizonte – MG.
- p) **DESPESAS COM PESSOAL** – Compreende o custo de colaboradores da parte administrativa e que são mantidos com recursos próprios da entidade;
- q) **APLICADO DAS SUBVENÇÕES/ASSIST. SOCIAL** – São gastos realizados e aplicados com os projetos assistenciais, inclusive o custo de colaboradores contratados para os respectivos projetos e são custeados através dos convênios com órgãos municipais;
- r) **CONFORME O ESTATUTO A ADRA:**
- Não distribui resultados, dividendos, bonificações, participação ou parcelas do seu patrimônio sob nenhuma forma, bem como seus dirigentes, conselheiros, sócios e demais beneméritos não perceberam vantagens ou benefícios por qualquer forma ou título em razão das competências, funções ou atividades que lhes fossem atribuídas pelos respectivos atos constitutivos;
 - Aplica as subvenções e doações recebidas diretamente nas finalidades a que está vinculada;
 - Aplica integralmente no país os recursos na manutenção de seus objetivos institucionais e mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão;
 - Conserva em boa ordem, por prazo superior a cinco anos, contado da data da emissão, os documentos que comprovam a origem de suas receitas e a efetivação de suas despesas, bem assim a realização de quaisquer outros atos ou operações que venham a modificar sua situação patrimonial;
 - Apresenta anualmente a Declaração de Rendimentos em conformidade com o disposto em ato da Secretaria da Receita Federal. Recolhe os tributos retidos sobre os rendimentos por elas pagos ou creditados e a contribuição para a seguridade social relativa aos empregados, bem assim cumpre as obrigações acessórias decorrentes. Assegura por meio de determinação estatutária a destinação de seu patrimônio a outra instituição que atenda às condições para o gozo da imunidade no caso de incorporação, fusão, cisão ou de encerramento de suas atividades ou a órgão público.

Maurício Pinto Lima
Presidente
CPF: 074.175.718-40

Volnei da Rosa Porto
Ecônomo
CPF: 534.731.089-87

Eber Junior Ferreira
Contador
CRC RJ 121641/O-2

**AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS
SUDESTE BRASILEIRA**

CNPJ 16.524.054/0001-96 – Sede: Estrada União e Indústria, 13.810 – Itaipava -
25740-365 Petrópolis - RJ

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2016

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAL, conhecida como **ADRA** Sudeste é uma Organização da Sociedade Civil de Interesse Público – OSCIP, sendo uma entidade assistencial de utilidade pública, pessoa jurídica de direito privado, que tem por finalidade a prestação de serviços assistencial de apoio à comunidade sendo regida pelo Estatuto Social e legislação aplicável. Tendo como área de atuação nos estados do RJ, MG e ES, onde possui filiais em cada destes estados, filiais estas que coordenam os projetos em prol da sociedade local.

2. DIRETRIZES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis, compreendendo o Balanço Patrimonial, o Demonstrativo do Superávit do Exercício e a DFC foram elaboradas de acordo com as leis vigentes, estando expresso os valores em unidade de Reais, moeda corrente, excluindo as casas decimais.

3. A **ADRA** possui 325 colaboradores todos devidamente registrados e estando com todos impostos em dia, sendo 321 colaboradores na cidade de Belo Horizonte, e 4 na cidade do Rio de Janeiro, com isto contribuindo com o papel social para com estes municípios gerando emprego e renda a estas famílias.

4. A **ADRA** durante este exercício atendeu a 8.541 pessoas carentes, o que resultou em 94.446 atendimentos, estes atendimentos são periodicamente fiscalizados pelas prefeituras nos seus respectivos municípios onde foram executados. Das pessoas atendidas 1.457 sendo para a cidade do Rio de Janeiro e 7.084 para a cidade de Belo Horizonte. Dos atendimentos realizados foram 2.872 para a cidade do Rio de Janeiro e 91.574 para Belo Horizonte.

5. Todos documentos comprobatórios dos gastos, dos atendimentos são devidamente apresentados mensalmente aos órgãos competentes e possuímos a aprovação de todos junto a estes órgãos.

6. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela **ADRA**, para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis foram as seguintes:

- a) **CAIXA E EQUIVALÊNCIA DE CAIXA** - são valores que apresentavam a disposição na data deste encerramento deste exercício contábil, sendo todo o numerário em conta bancária e é apresentado da seguinte forma; onde subdivide em restrito e não restrito: Restrito são os numerários que só podem ser aplicado em convênios específicos com órgãos públicos conforme contrato estabelecido.

Descrição	2016	2015
Banco Conta Movimento - Não Restrita	14.359	5.086
Total Não Restritos/Vinculados	14.359	5.086
Banco Conta Vinculada a Projetos	963.068	516.428
Aplicações Vinculadas a Projetos	2.519.567	545.260
Total Restritos/Vinculados	3.482.635	1.061.688
Total Geral	3.496.994	1.066.775

- b) **CONVÊNIO A RECEBER** – São numerários relativos a contrato com órgãos públicos e que serão realizados conforme for executado o projeto cujo a entidade possui o controle segregado para cada convênio;

- c) **OUTRAS CONTAS A RECEBER** – É composto por adiantamento aos colaboradores relacionado as férias em atendimento da legislação atual vigente R\$ 34.486,98.

- d) **DESPESAS ANTECIPADAS** – Atendendo as regras contábeis, são valores gastos com materiais e serviços que farão composição de resultados dos próximos exercícios.

**AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS
SUDESTE BRASILEIRA**

CNPJ 16.524.054/0001-96 – Sede: Estrada União e Indústria, 13.810 – Itaipava -
25740-365 Petrópolis - RJ

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2016

- e) **DESPESAS ANTECIPADAS – ATIVO NÃO CIRCULANTE** – Atendendo as regras contábeis, são valores gastos com materiais e serviços que farão composição de resultados dos próximos exercícios.
- f) **DEPÓSITO JUDICIAL – ATIVO NÃO CIRCULANTE** – Atendendo a ordem do juiz em um processo trabalhista do ex-colaborador Jhonny Alves, o qual foi depositado judicialmente.
- g) **CONVÊNIOS A RECEBER – NÃO CIRCULANTE** – São numerários relativos a contrato com órgãos públicos e que serão realizados conforme for executado o projeto cujo a entidade possui o controle segregado para cada convênio e segundo contrato será realizado após o prazo de 12 meses;
- h) **IMOBILIZADO** – São apresentados pelo custo de aquisição e a depreciação é calculada pelo método linear levando em consideração a legislação atual vigente e a estimativa de vida útil dos respectivos bens;

Descrição	2016		2015	
	Valor	Depreciação	Valor	Depreciação
Móveis e Utensílios	26.599	3.862	26.599	1.203
Máquinas e Equipamentos	13.082	2.459	12.482	1.186
Equip. Informática e Eletrônico	23.568	7.184	14.502	2.803
Veículos	-	-	-	-
Total	63.249	13.505	53.583	5.192

- i) **ENCARGOS PESSOAIS** – São os encargos sobre salários e apresenta seu detalhamento conciliado nos relatórios e controles contábeis.
- j) **FÉRIAS A PAGAR** – Corresponde a provisão de Férias aos quais os colaboradores tem direito;
- k) **RECURSOS DE PROJETOS ESPECÍFICOS** – Atendendo a Resolução 1.409 de 21/09/12 e ITG 2002, são valores que a contrapartida irão ocorrer em exercícios futuros relacionado aos convênios e parcerias com órgãos públicos.
- l) **OUTRAS CONTAS A PAGAR** – Segue quadro demonstrando os respectivos valores, onde entidades congêneres são valores a pagar para entidade do grupo.

Descrição	2016	2015
Salários a Pagar	430.953	267.268
Seguros a pagar	2.512	1.533
Entidades Congêneres a Pagar	26.041	31.701
Total	459.505	300.502

- m) **RECURSOS DE PROJETOS ESPECÍFICOS – NÃO CIRCULANTE** – Atendendo a Resolução 1.409 de 21/09/12 e ITG 2002, são valores que a contrapartida irão ocorrer em exercícios futuros relacionado aos convênios e parcerias com órgãos públicos, neste caso extrapolará os 12 meses.

**AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS
SUDESTE BRASILEIRA**

CNPJ 16.524.054/0001-96 – Sede: Estrada União e Indústria, 13.810 – Itaipava -
25740-365 Petrópolis - RJ

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2016

- n) **RECEITAS DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS E PESSOAS JURÍDICAS** – São doações para algum projeto específico, o qual a entidade possui o registro de todos doadores.
- o) **RECEITAS SUBVENÇÃO - MUNICIPAL** – Compreende a principal receita da entidade, são valores relacionados à parceria firmada com a prefeitura de Belo Horizonte – MG.
- p) **DESPESAS COM PESSOAL** – Compreende o custo de colaboradores da parte administrativa e que são mantidos com recursos próprios da entidade;
- q) **APLICADO DAS SUBVENÇÕES/ASSIST. SOCIAL** – São gastos realizados e aplicados com os projetos assistenciais, inclusive o custo de colaboradores contratados para os respectivos projetos e são custeados através dos convênios com órgãos municipais;
- r) **CONFORME O ESTATUTO A ADRA:**
- Não distribui resultados, dividendos, bonificações, participação ou parcelas do seu patrimônio sob nenhuma forma, bem como seus dirigentes, conselheiros, sócios e demais beneméritos não perceberam vantagens ou benefícios por qualquer forma ou título em razão das competências, funções ou atividades que lhes fossem atribuídas pelos respectivos atos constitutivos;
 - Aplica as subvenções e doações recebidas diretamente nas finalidades a que está vinculada;
 - Aplica integralmente no país os recursos na manutenção de seus objetivos institucionais e mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão;
 - Conserva em boa ordem, por prazo superior a cinco anos, contado da data da emissão, os documentos que comprovam a origem de suas receitas e a efetivação de suas despesas, bem assim a realização de quaisquer outros atos ou operações que venham a modificar sua situação patrimonial;
 - Apresenta anualmente a Declaração de Rendimentos em conformidade com o disposto em ato da Secretaria da Receita Federal. Recolhe os tributos retidos sobre os rendimentos por elas pagos ou creditados e a contribuição para a seguridade social relativa aos empregados, bem assim cumpre as obrigações acessórias decorrentes. Assegura por meio de determinação estatutária a destinação de seu patrimônio a outra instituição que atenda às condições para o gozo da imunidade no caso de incorporação, fusão, cisão ou de encerramento de suas atividades ou a órgão público.

Maurício Pinto Lima
Presidente
CPF: 074.175.718-40

Volnei da Rosa Porto
Ecônomo
CPF: 534.731.089-87

Eber Junior Ferreira
Contador
CRC RJ 121641/O-2

**AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS
SUDESTE BRASILEIRA**

CNPJ 16.524.054/0001-96 – Sede: Estrada União e Indústria, 13.810 – Itaipava -
25740-365 Petrópolis - RJ

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2016

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAL, conhecida como **ADRA** Sudeste é uma Organização da Sociedade Civil de Interesse Público – OSCIP, sendo uma entidade assistencial de utilidade pública, pessoa jurídica de direito privado, que tem por finalidade a prestação de serviços assistencial de apoio à comunidade sendo regida pelo Estatuto Social e legislação aplicável. Tendo como área de atuação nos estados do RJ, MG e ES, onde possui filiais em cada destes estados, filiais estas que coordenam os projetos em prol da sociedade local.

2. DIRETRIZES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis, compreendendo o Balanço Patrimonial, o Demonstrativo do Superávit do Exercício e a DFC foram elaboradas de acordo com as leis vigentes, estando expresso os valores em unidade de Reais, moeda corrente, excluindo as casas decimais.

3. A **ADRA** possui 325 colaboradores todos devidamente registrados e estando com todos impostos em dia, sendo 321 colaboradores na cidade de Belo Horizonte, e 4 na cidade do Rio de Janeiro, com isto contribuindo com o papel social para com estes municípios gerando emprego e renda a estas famílias.

4. A **ADRA** durante este exercício atendeu a 8.541 pessoas carentes, o que resultou em 94.446 atendimentos, estes atendimentos são periodicamente fiscalizados pelas prefeituras nos seus respectivos municípios onde foram executados. Das pessoas atendidas 1.457 sendo para a cidade do Rio de Janeiro e 7.084 para a cidade de Belo Horizonte. Dos atendimentos realizados foram 2.872 para a cidade do Rio de Janeiro e 91.574 para Belo Horizonte.

5. Todos documentos comprobatórios dos gastos, dos atendimentos são devidamente apresentados mensalmente aos órgãos competentes e possuímos a aprovação de todos junto a estes órgãos.

6. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela **ADRA**, para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis foram as seguintes:

- a) **CAIXA E EQUIVALÊNCIA DE CAIXA** - são valores que apresentavam a disposição na data deste encerramento deste exercício contábil, sendo todo o numerário em conta bancária e é apresentado da seguinte forma; onde subdivide em restrito e não restrito: Restrito são os numerários que só podem ser aplicado em convênios específicos com órgãos públicos conforme contrato estabelecido.

Descrição	2016	2015
Banco Conta Movimento - Não Restrita	14.359	5.086
Total Não Restritos/Vinculados	14.359	5.086
Banco Conta Vinculada a Projetos	963.068	516.428
Aplicações Vinculadas a Projetos	2.519.567	545.260
Total Restritos/Vinculados	3.482.635	1.061.688
Total Geral	3.496.994	1.066.775

- b) **CONVÊNIOS A RECEBER** – São numerários relativos a contrato com órgãos públicos e que serão realizados conforme for executado o projeto cujo a entidade possui o controle segregado para cada convênio;

- c) **OUTRAS CONTAS A RECEBER** – É composto por adiantamento aos colaboradores relacionado as férias em atendimento da legislação atual vigente R\$ 34.486,98.

- d) **DESPESAS ANTECIPADAS** – Atendendo as regras contábeis, são valores gastos com materiais e serviços que farão composição de resultados dos próximos exercícios.

**AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS
SUDESTE BRASILEIRA**

CNPJ 16.524.054/0001-96 – Sede: Estrada União e Indústria, 13.810 – Itaipava -
25740-365 Petrópolis - RJ

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2016

- e) **DESPESAS ANTECIPADAS – ATIVO NÃO CIRCULANTE** – Atendendo as regras contábeis, são valores gastos com materiais e serviços que farão composição de resultados dos próximos exercícios.
- f) **DEPÓSITO JUDICIAL – ATIVO NÃO CIRCULANTE** – Atendendo a ordem do juiz em um processo trabalhista do ex-colaborador Jhonny Alves, o qual foi depositado judicialmente.
- g) **CONVÊNIOS A RECEBER – NÃO CIRCULANTE** – São numerários relativos a contrato com órgãos públicos e que serão realizados conforme for executado o projeto cujo a entidade possui o controle segregado para cada convênio e segundo contrato será realizado após o prazo de 12 meses;
- h) **IMOBILIZADO** – São apresentados pelo custo de aquisição e a depreciação é calculada pelo método linear levando em consideração a legislação atual vigente e a estimativa de vida útil dos respectivos bens;

Descrição	2016		2015	
	Valor	Depreciação	Valor	Depreciação
Móveis e Utensílios	26.599	3.862	26.599	1.203
Máquinas e Equipamentos	13.082	2.459	12.482	1.186
Equip. Informática e Eletrônico	23.568	7.184	14.502	2.803
Veículos	-	-	-	-
Total	63.249	13.505	53.583	5.192

- i) **ENCARGOS PESSOAIS** – São os encargos sobre salários e apresenta seu detalhamento conciliado nos relatórios e controles contábeis.
- j) **FÉRIAS A PAGAR** – Corresponde a provisão de Férias aos quais os colaboradores tem direito;
- k) **RECURSOS DE PROJETOS ESPECÍFICOS** – Atendendo a Resolução 1.409 de 21/09/12 e ITG 2002, são valores que a contrapartida irão ocorrer em exercícios futuros relacionado aos convênios e parcerias com órgãos públicos.
- l) **OUTRAS CONTAS A PAGAR** – Segue quadro demonstrando os respectivos valores, onde entidades congêneres são valores a pagar para entidade do grupo.

Descrição	2016	2015
Salários a Pagar	430.953	267.268
Seguros a pagar	2.512	1.533
Entidades Congêneres a Pagar	26.041	31.701
Total	459.505	300.502

- m) **RECURSOS DE PROJETOS ESPECÍFICOS – NÃO CIRCULANTE** – Atendendo a Resolução 1.409 de 21/09/12 e ITG 2002, são valores que a contrapartida irão ocorrer em exercícios futuros relacionado aos convênios e parcerias com órgãos públicos, neste caso extrapolará os 12 meses.

**AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS
SUDESTE BRASILEIRA**

CNPJ 16.524.054/0001-96 – Sede: Estrada União e Indústria, 13.810 – Itaipava -
25740-365 Petrópolis - RJ

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2016

- n) **RECEITAS DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS E PESSOAS JURÍDICAS** – São doações para algum projeto específico, o qual a entidade possui o registro de todos doadores.
- o) **RECEITAS SUBVENÇÃO - MUNICIPAL** – Compreende a principal receita da entidade, são valores relacionados à parceria firmada com a prefeitura de Belo Horizonte – MG.
- p) **DESPESAS COM PESSOAL** – Compreende o custo de colaboradores da parte administrativa e que são mantidos com recursos próprios da entidade;
- q) **APLICADO DAS SUBVENÇÕES/ASSIST. SOCIAL** – São gastos realizados e aplicados com os projetos assistenciais, inclusive o custo de colaboradores contratados para os respectivos projetos e são custeados através dos convênios com órgãos municipais;
- r) **CONFORME O ESTATUTO A ADRA:**
- Não distribui resultados, dividendos, bonificações, participação ou parcelas do seu patrimônio sob nenhuma forma, bem como seus dirigentes, conselheiros, sócios e demais beneméritos não perceberam vantagens ou benefícios por qualquer forma ou título em razão das competências, funções ou atividades que lhes fossem atribuídas pelos respectivos atos constitutivos;
 - Aplica as subvenções e doações recebidas diretamente nas finalidades a que está vinculada;
 - Aplica integralmente no país os recursos na manutenção de seus objetivos institucionais e mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão;
 - Conserva em boa ordem, por prazo superior a cinco anos, contado da data da emissão, os documentos que comprovam a origem de suas receitas e a efetivação de suas despesas, bem assim a realização de quaisquer outros atos ou operações que venham a modificar sua situação patrimonial;
 - Apresenta anualmente a Declaração de Rendimentos em conformidade com o disposto em ato da Secretaria da Receita Federal. Recolhe os tributos retidos sobre os rendimentos por elas pagos ou creditados e a contribuição para a seguridade social relativa aos empregados, bem assim cumpre as obrigações acessórias decorrentes. Assegura por meio de determinação estatutária a destinação de seu patrimônio a outra instituição que atenda às condições para o gozo da imunidade no caso de incorporação, fusão, cisão ou de encerramento de suas atividades ou a órgão público.

Maurício Pinto Lima
Presidente
CPF: 074.175.718-40

Volnei da Rosa Porto
Ecônomo
CPF: 534.731.089-87

Eber Junior Ferreira
Contador
CRC RJ 121641/O-2

