

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 2018, acompanhado das Demonstrações Financeiras e do Parecer dos Auditores Independentes.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018							
ATIVO	NE	2018	2017	PASSIVO	NE	2018	2017
ATIVO CIRCULANTE		41.712.937	17.523.605	PASSIVO CIRCULANTE		41.801.408	17.499.495
Caixa e Equivalência de Caixa	6A	2.562.348	2.980.093	Fornecedores a Paqar		14.831	36.770
Convênios a Receber	6B	39.074.645	14.472.201	Encargos Pessoal	6F	253.010	412.932
Outras Contas a Receber	6C	72.665	70.097	Férias a Paqar	6G	267.974	283.265
Despesas Antecipadas	6D	3.280	1.214	Recursos Projetos Específicos	6H	40.063.922	16.112.848
ATIVO NÃO CIRCULANTE		245.683	40.392	Outras Contas a Paqar	6I	1.201.671	653.680
Depósito Judicial		0	0	PATRIMONIO LÍQUIDO		157.212	64.502
IMOBILIZADO		299.149	64.074	Patrimônio Social		64.502	66.866
(-) Depreciação Acumulada	6E	-53.466	-23.682	Superávit/Déficit do Exercício		92.710	-2.364
TOTAL DO ATIVO		41.958.620	17.563.997	TOTAL DO PASSIVO		41.958.620	17.563.997

Em Unidade de R\$, excluindo as casas decimais

Maurício Pinto Lima
 Presidente - CPF: 074.175.718-40

Jabson Magalhaes da Silva
 Ecônomo - CPF: 727.893.879-15

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 DO SUPERAVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO			
		2018	2017
RECEITAS RECORRENTES	NE	20.048.448	15.304.311
Doações		549.295	352.300
Doações Pessoas Físicas	6J	203.388	115.566
Doações Pessoas Jurídicas	6J	345.907	236.734
Subvenções	6K	19.498.182	14.946.321
Municipal		19.498.182	14.946.321
Estadual		-	-
Federal		-	-
Outras Receitas		971	5.691
Financeiras		971	5.691
Outras Receitas		-	-
DESPESAS RECORRENTES		(19.948.114)	(15.306.676)
Pessoal	6L	(18.274)	(36.435)
Administrativas e Gerais		(199.220)	(93.243)
Aplicado das Subvenções/Assist. Social	6M	(19.683.049)	(15.148.886)
Depreciação e Amortização	6E	(29.841)	(10.177)
Provisões		-	-
Impostos, Taxas e Contribuições		(9.192)	(11.665)
Financeiras		(1.632)	(2.379)
Cursos e Treinamentos		(6.905)	(3.890)
RESULTADO OPERACIONAL		100.334	(2.364)
RESULTADO NÃO RECORRENTES		(7.624)	0
Receitas não Recorrente		3.309	2
Despesas não Recorrente		(10.933)	(1)
Superávit/Déficit do Exercício		92.710	(2.364)

Em Unidade de R\$

Maurício Pinto Lima
 Presidente - CPF: 074.175.718-40

Jabson Magalhaes da Silva
 Ecônomo - CPF: 727.893.879-15

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

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	Patrimônio Social	Reservas	Resultado Acumulado	Total
SALDO EM 31/12/2016	66.866	-	-	66.866
Resultado Líquido do Exercício				-
Aumento do Patrimônio com Superávit	-		(2.364)	(2.364)
SALDO EM 31/12/2017	66.866	-	(2.364)	64.502
Resultado Líquido do Exercício			92.710	92.710
Aumento do Patrimônio com Superávit	(2.364)		2.364	-
SALDO EM 31/12/2018	64.502	-	92.710	157.212

Em Unidade de R\$

Maurício Pinto Lima
Presidente - CPF: 074.175.718-40

Jabson Magalhaes da Silva
Ecônomo - CPF: 727.893.879-15

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 FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO		
	2018	2017
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit Ajustado do Exercício	122.550	7.814
Superávit do Exercício	92.710	(2.364)
Depreciação e Amortização do Imobilizado	29.841	10.177
Provisão Para Devedores Duvidosos	-	-
Aumento/Redução do Ativo	(24.812.425)	(460.367)
Redução/Aumento de Clientes	-	-
Redução/Aumento de outras Contas a Receber	(24.812.425)	(460.367)
Aumento do Passivo	24.301.913	(63.523)
Redução/Aumento de Fornecedor	(21.938)	24.888
Redução/Aumento de Contas a Pagar	-	-
Redução/Aumento de Fundo em Confiança	-	-
Redução/Aumento de Outras Obrigações	24.323.852	(88.410)
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO ATIV. OPERACIONAL	(387.961)	(516.076)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS/FINANCIAMENTOS		
Constituição do Patrimônio	-	-
Redução/Aumento no Imobilizado	(29.784)	(825)
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO ATIV. INVESTIMENTOS	(29.784)	(825)
Redução/Aumento Líquido nas Disponibilidades	(417.745)	(516.901)
SALDO INICIAL DE CAIXAS E EQUIVALENTES	2.980.093	3.496.994
SALDO FINAL DE CAIXAS E EQUIVALENTES	2.562.348	2.980.093

Em Unidade de R\$

Maurício Pinto Lima
Presidente - CPF: 074.175.718-40

Jabson Magalhaes da Silva
Ecônomo - CPF: 727.893.879-15

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 2018

1. **CONTEXTO OPERACIONAL - A AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAL**, tendo como nome fantasia **ADRA Sudeste**, é uma Associação Civil, pessoa jurídica de direito privado, e de sem fins lucrativos, atuante na área de assistência social. Presente em mais de 135 países e que tem por finalidade a prestação de serviços assistenciais através de projetos comunitários e de assistência humanitária sem qualquer distinção política, racial, religiosa, de idade, sexo ou etnia, sendo regida pelo Estatuto Social e legislação aplicável.

A **ADRA Sudeste**, fundada em 2012 tem como área de atuação nos estados do RJ, MG, onde possui regionais em cada destes estados que coordenam os projetos em prol da sociedade local.

A **ADRA Sudeste**, realiza todo e qualquer tipo de serviço assistenciais de forma gratuita para todos os usuários, sem fazer qualquer tipo de distinção a qualquer pessoa.

A **ADRA Sudeste**, devidamente inscrita no **Conselho Municipal de Assistência Social – CEMAS** de Petrópolis - RJ conforme Nº. 92

A **ADRA Sudeste**, possui o **Certificado de Entidades Benéficas – CEBAS** conforme DOU 31/10/18 e Número do processo 71000.044167/2018-68. 55130/2018, Portaria MDS Nº. 710, de 30 de setembro de 2010 estando em dia com a prestação de contas junto ao Ministério de Desenvolvimento Social - MDS.

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 sendo a Lei nº. 6.404/1976 e a resolução CFC nº. 877/2000, que aprovou a NBC T 10.19.

Todas informações estando expresso em unidade de Reais, moeda corrente, excluindo as casas decimais.

3. A **ADRA Sudeste**, possui colaboradores devidamente registrados conforme distribuição do quadro abaixo, contribuindo assim com o papel social para com estes municípios gerando emprego e renda a estas famílias.

Nº. DE COLABORADORES E VOLUNTÁRIOS		
Estado	Nº de Voluntários	Nº Registrados
RJ	6	4
MG	-	558
Total	6	562

4. A **ADRA Sudeste** durante o exercício realizou em quantidade de atendimentos e quantidade de pessoas atendidas o quadro resumo abaixo.

Nº. DE PESSOAS ATENDIDAS E Nº. DE ATENDIMENTOS		
Estado	Pessoas Atendidas	Atendimentos
RJ	25	368
MG	22.703	71.303
Total	43.728	71.671

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.

**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 2018

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 ADRA Sudeste utiliza o método de competência para fazer os registros contábeis como determina a legislação vigente.

- 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 aplicados em convênios específicos com órgãos públicos conforme contrato estabelecido.

As aplicações estão em fundo com rentabilidade diária e liquidez imediata como determina os respectivos contratos aos quais pertencem a parceria de prestação de serviços assistenciais.

Descrição	2018	2017
Caixa	600	600
Banco Conta Movimento - Não Restrita	23.201	16.336
Total Não Restritos/Vinculados	23.201	16.336
Banco Conta Vinculada a Projetos	708.060	593.628
Aplicações Vinculadas a Projetos	1.830.486	2.369.529
Total Restritos/Vinculados	2.538.547	2.963.157
Total Geral	2.562.348	2.980.093

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

Descrição	2018		2017	
	Valor	Depreciação	Valor	Depreciação
Móveis e Utensílios	153.546	(17.526)	26.704	(6.528)
Máquinas e Equipamentos	52.038	(8.185)	13.802	(4.079)
Equipos Informática/Eletrônico	93.566	(27.755)	23.568	(13.075)
Total	299.149	(53.466)	64.074	(23.682)

- f) **ENCARGOS PESSOAIS** – São os encargos sobre salários e apresenta seu detalhamento conciliado nos relatórios e controles contábeis.

Baixe as Demonstrações Contábeis no endereço abaixo:
https://useb.adventistas.org/contabilidade-adra_sudeste/

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2018

- g) **FÉRIAS A PAGAR** – Corresponde a provisão de Férias aos quais os respectivos colaboradores têm direito;
- h) **RECURSOS DE PROJETOS ESPECÍFICOS** – Atendendo a Resolução 1.409 de 21/09/12 e ITG 2002, são valores que a contrapartida irá ocorrer em exercícios futuros relacionado aos convênios e parcerias com órgãos públicos.
- i) **OUTRAS CONTAS A PAGAR** – Segue quadro demonstrando os respectivos valores, onde entidades congêneres são valores a pagar para entidade do grupo.

Descrição	2018	2017
Salários a Pagar	788.126	624.265
Seguros a pagar	5.572	2.948
Entidades Congêneres a Pagar	407.974	26.467
Total	1.201.671	653.680

- j) **RECEITAS DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS E PESSOAS JURÍDICAS** – São doações para algum projeto específico, o qual a entidade possui o registro de todos doadores.
Como destacado na DRE as doações de Pessoas Físicas totalizaram em R\$ 203.388,47 já as doações de Pessoas Jurídicas totalizaram em R\$ 345.906,75.
- k) **RECEITAS SUBVENÇÃO - MUNICIPAL** – Compreende a principal receita da entidade, são valores relacionados à parceria firmada com a prefeitura de Belo Horizonte – MG.
O critério utilizado para apuração das receitas é o de competência, conforme determina a legislação vigente. Mensalmente é apurado o valor da prestação de serviço.
Totalizou neste exercício o valor de R\$ 19.498.182,32 conforme soma de todos contratos firmados.
- l) **DESPESAS COM PESSOAL** – Compreende o custo de colaboradores da parte administrativa e que são mantidos com recursos próprios da entidade;
- m) **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;
- n) **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;

**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 2018

- Aplica as subvenções e doações recebidas diretamente nas finalidades a que está vinculada conforme legislação atual e estatuto desta entidade;
- 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

Jabson Magalhaes da Silva
Ecônomo
CPF: 727.893.879-15

Eber Junior Ferreira
Contador
CRC RJ 121641/O-2