

ASSOCIAÇÃO DA UNIÃO ESTE BRASILEIRA DOS ASD - CNPJ 30.097.554/0001-10
UNIÃO SUDESTE BRASILEIRA
BALANÇO PATRIMONIAL - EXERCÍCIO 2023

	NE	ANO 2023						ANO 2022					
		Regionais Igrejas	Regionais Campos	Matriz Religiosa	COMERCIAL		Total Total Legal	Regionais Igrejas	Regionais Campos	Matriz Religiosa	COMERCIAL		Total Total Legal
					Loja	SELS					Loja	SELS	
ATIVO		135.980.035	349.002.220	146.805.990	31.932.042	8.015.204	671.735.491	125.212.909	281.946.824	115.610.127	26.205.066	6.386.495	555.361.420
ATIVO CIRCULANTE		75.527.478	135.644.117	36.965.471	29.799.086	7.485.557	285.421.709	73.475.775	116.278.753	22.192.010	25.066.730	5.907.769	242.921.037
Caixas e Equivalentes de Caixa	2.8	71.448.049	94.485.014	28.462.027	3.074.997	439.119	197.909.207	70.551.652	85.860.306	12.918.226	2.202.384	304.332	171.836.901
Contas a Receber		0	25.643.984	4.920.935	2.063.737	3.250.876	35.879.532	2.000	19.873.812	9.183.055	1.984.277	2.068.258	33.111.403
Despesas Antecipadas	2.11	4.079.429	14.302.633	3.561.579	31.392	47.701	22.022.734	2.922.122	7.387.805	83.578	83.570	49.841	10.526.917
Estoques	2.10	0	1.212.486	20.930	24.628.960	3.747.862	29.610.237	0	3.156.829	7.151	20.796.499	3.485.338	27.445.816
ATIVO NAO CIRCULANTE		59.780.689	159.558.475	86.776.940	2.132.956	513.591	308.762.651	51.241.819	110.704.253	67.732.315	1.138.336	478.726	231.295.449
Imobilizado	2.5	59.780.689	78.640.725	29.590.079	1.307.863	273.826	169.593.182	51.241.819	66.907.312	27.845.370	841.193	248.612	147.084.306
Intangível	2.6	0	330.000	0	0	0	330.000	0	330.000	0	0	0	330.000
Investimentos	2.14	0	0	12.983.159	0	0	12.983.159	0	0	12.983.159	0	0	12.983.159
Realizável a Longo Prazo		0	80.587.750	44.203.702	825.093	239.765	125.856.310	0	43.466.941	26.903.786	297.143	230.114	70.897.984
TRANSFERENCIAS INTERNAS		671.867	53.799.628	23.063.579	0	16.056	77.551.131	495.315	54.963.818	25.685.802	0	0	81.144.934
Compensável - Transferência Interna		671.867	53.799.628	23.063.579	0	16.056	77.551.131	495.315	54.963.818	25.685.802	0	0	81.144.934
PASSIVO		135.980.035	349.002.220	146.805.990	31.932.042	8.015.204	671.735.491	125.212.909	281.946.824	115.610.127	26.205.066	6.386.495	555.361.420
PASSIVO CIRCULANTE		2.046.566	27.171.523	23.687.915	18.212.278	1.291.808	72.410.090	2.329.861	20.600.334	9.954.915	14.833.674	1.415.995	49.134.779
Contas a Pagar		508.574	19.942.678	11.398.599	17.405.727	1.020.337	50.275.915	746.849	15.760.588	9.894.579	14.553.555	1.263.704	42.219.275
Fundos em Confiança	4	0	176.386	12.182.257	0	6.774	12.365.417	0	537.272	0	0	0	537.272
Provisões		0	2.744.794	107.059	48.463	10.324	2.910.639	0	3.154.404	60.336	38.001	11.445	3.264.186
Receitas Antecipadas	5	1.537.992	4.307.666	0	758.088	254.373	6.858.120	1.583.011	1.148.070	0	242.118	140.846	3.114.045
PASSIVO NAO CIRCULANTE		52.612	25.484.955	20.274.135	260.754	239.062	46.311.517	48.483	6.514.990	1.048.398	224.413	229.761	8.066.045
Exigível a Longo Prazo	7	52.612	25.484.955	20.274.135	260.754	239.062	46.311.517	48.483	6.514.990	1.048.398	224.413	229.761	8.066.045
PATRIMONIO LIQUIDO		106.669.443	263.016.131	92.414.207	11.288.055	2.101.572	475.489.409	98.167.979	218.338.117	89.584.265	9.072.501	1.852.800	417.015.662
Fundo Alocado		0	100.068.967	32.903.127	0	0	132.972.094	0	99.256.724	31.787.698	0	0	131.044.422
Fundo Não Alocado		98.167.979	118.269.150	56.681.138	9.072.501	1.852.800	284.043.568	86.628.431	90.436.205	51.706.636	6.708.054	1.840.954	237.320.280
Superávit / Deficit do Exercício	2.7	8.501.465	44.678.014	2.829.942	2.215.554	248.771	58.473.747	11.539.548	28.645.188	6.089.931	2.364.446	11.847	48.650.960
TRANSFERENCIAS INTERNAS		27.211.414	33.329.611	10.429.732	2.170.955	4.382.763	77.524.475	24.666.587	36.493.383	15.022.549	2.074.479	2.887.938	81.144.934
Compensável - Transferência Interna		27.211.414	33.329.611	10.429.732	2.170.955	4.382.763	77.524.475	24.666.587	36.493.383	15.022.549	2.074.479	2.887.938	81.144.934
Total		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Hiram Rafael Silveira Kalbermatter
Hiram Rafael Silveira Kalbermatter (23 de maio de 2024 19:00 ADT)
Hiram Rafael Silveira Kalbermatter
Presidente
CPF: 275.381.828-29

Jabson Magalhães da Silva
Jabson Magalhães da Silva (23 de maio de 2024 17:18 ADT)
Jabson Magalhaes da Silva
Tesoureiro
CPF 727.893.879-15

Rosiane Cristina Ferreira Portugal
Rosiane Cristina Ferreira Portugal (23 de maio de 2024 17:14 ADT)
Rosiane Cristina Ferreira Portugal
Contadora
CRC-ES 016950/O-2

ASSOCIAÇÃO DA UNIÃO ESTE BRASILEIRA DOS ASD - CNPJ 30.097.554/0001-10
UNIÃO SUDESTE BRASILEIRA
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO 2023

NE	ANO 2023						ANO 2022					
	Regionais Igrejas	Regionais Campos	Matriz Religiosa	COMERCIAL		Total	Regionais Igrejas	Regionais Campos	Matriz Religiosa	COMERCIAL		Total
				Loja	SELS					Loja	SELS	
RECEITAS OPERACIONAIS	87.224.486	276.025.561	35.888.350	558.841	7.363	399.704.602	72.422.924	236.818.037	28.840.368	83.557	13.275	338.178.159
DOAÇÕES E SUBVENÇÕES	87.224.486	276.025.561	35.888.350	558.841	7.363	399.704.602	72.422.924	236.818.037	28.840.368	83.557	13.275	338.178.159
Dízimos	0	262.827.813	31.697.541	0	0	294.525.354		225.329.726	27.212.447			252.542.174
Ofertas e Doações	87.224.486	12.469.523	6.658.622	558.841	7.363	106.918.835	72.422.924	10.664.853	2.350.757	83.557	13.275	85.535.365
Subvenções	0	728.225	-2.467.813	0	0	-1.739.588		823.457	-722.837			100.620
RECEITAS COM VENDAS	0	0	0	10.478.678	3.557.712	14.036.390	0	0	0	8.566.660	2.731.780	11.298.441
OPERAÇÕES COMERCIAIS - VENDAS	0	0	0	36.457.714	6.471.407	14.036.390	0	0	0	28.940.717	5.328.496	34.269.212
Devoluções de Vendas	0	0	0	-590.850	-1.184.048	-1.774.898	0	0	0	-593.050	-791.658	-1.384.708
Vendas Brutas	0	0	0	37.048.564	7.655.454	44.704.019	0	0	0	29.533.767	6.120.153	35.653.920
VENDAS LÍQUIDAS	0	0	0	-25.979.036	-2.913.694	-28.892.730	0	0	0	-20.374.056	-2.596.715	-22.970.772
Custo de Mercadorias Vendidas	0	0	0	-23.345.282	-2.788.455	-26.133.737	0	0	0	-17.908.000	-2.406.483	-20.314.484
Descontos e Abatimentos Sobre Vendas	0	0	0	-1.086.129	-105.805	-1.191.934	0	0	0	-1.054.637	-173.024	-1.227.661
Impostos Sobre Vendas	0	0	0	-1.547.625	-19.434	-1.567.059	0	0	0	-1.411.419	-17.208	-1.428.628
DESPESAS OPERACIONAIS	-103.216.012	-248.210.151	-37.942.027	-6.383.134	-3.036.504	-398.787.828	-85.936.867	-217.047.235	-23.935.610	-5.296.366	-2.524.674	-334.740.752
Administrativas e Gerais	-78.240.901	-59.101.343	-4.972.610	-2.352.494	-797.943	-145.465.292	-64.366.461	-50.175.032	-4.191.118	-1.541.735	-433.159	-120.707.506
Campanha, Promoção, Evangelismo e Cursos	-13.022.786	-24.720.313	-3.160.484	-208.663	0	-41.112.246	-10.921.826	-21.073.328	-4.072.611	-165.646		-36.233.411
Depreciação e Amortização	-912.611	-5.765.485	-1.997.632	-132.067	-68.067	-8.875.863	-822.079	-5.084.726	-1.891.416	-122.923	-58.492	-7.979.636
Despesas com Pessoal	-11.039.714	-141.194.745	-7.529.726	-2.239.227	-2.114.986	-164.118.397	-9.826.501	-129.349.750	-7.452.525	-2.187.557	-2.016.405	-150.832.738
Subvenções Enviadas	0	-17.428.264	-20.281.575	-1.450.683	-55.508	-39.216.030		-11.364.399	-6.327.940	-1.278.505	-16.617	-18.987.461
RESULTADO FINANCEIRO	3.648.613	12.242.223	2.810.578	565.903	107.047	19.374.363	3.232.768	11.688.338	1.606.978	463.785	64.819	17.056.688
Despesas Financeiras	-37.959	-2.356.593	-977.752	-11.042	-3.453	-3.386.799	-68.685	-110.315	-4.266	-12.728	-2.906	-198.901
Receitas Financeiras	3.686.571	14.598.816	3.788.330	576.944	110.500	22.761.162	3.301.453	11.798.653	1.611.244	476.514	67.726	17.255.589
OUTRAS RECEITAS DE DESPESAS	360.911	12.114.299	3.935.099	117.267	59.201	16.586.776	2.232.552	8.383.987	2.408.125	-118.969	24.417	12.930.111
Outras Despesas	0	0	0	0	0	0		0		0		0
Outras Receitas	360.911	12.114.299	3.935.099	117.267	59.201	16.586.776	2.232.552	8.383.987	2.408.125	-118.969	24.417	12.930.111
COMPENSÁVEL - TRANSFERÊNCIAS INTERNAS	20.483.468	-7.493.917	-1.862.057	-3.122.000	-446.048	7.559.444	19.588.171	-11.197.938	-2.829.929	-1.334.221	-297.771	3.928.312
Despesas Transferências Internas	-1.058.838	-353.324.574	-84.094.598	-3.122.000	-558.962	-442.158.972	-2.495.434	-325.428.833	-34.295.642	-1.340.920	-384.237	-363.945.065
Receitas Transferências Internas	21.542.305	345.830.657	82.232.540		112.914	449.718.417	22.083.605	314.230.895	31.465.713	6.699	86.466	367.873.377
Total	8.501.465	44.678.014	2.829.942	2.215.554	248.771	58.473.747	11.539.548	28.645.188	6.089.931	2.364.446	11.847	48.650.960

Hiram Rafael Silveira Kalbermatter
Hiram Rafael Silveira Kalbermatter (23 de maio de 2024 19:00 ADT)

Hiram Rafael Silveira Kalbermatter
Presidente
CPF: 275.381.828-29

Jabson Magalhães da Silva
Jabson Magalhães da Silva (23 de maio de 2024 17:18 ADT)

Jabson Magalhaes da Silva
Tesoureiro
CPF 727.893.879-15

Rosiane Cristina Ferreira Portugal
Rosiane Cristina Ferreira Portugal (23 de maio de 2024 17:14 ADT)

Rosiane Cristina Ferreira Portugal
Contadora
CRC-ES 016950/O-2

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido DMPL



Campo

Seleções múltiplas

Ano

2023

Mês

Todos



	Patrimônio Social Fundo (Não Restrito)	Patrimônio Social Fundo (Restrito)	Superávit do Exercício	TOTAL
Saldo em 2021	236.955.596,75	131.409.105,46	0,00	368.364.702,21
Superávit do Exercício	0,00	0,00	48.650.959,53	48.650.959,53
Transferência Entre Fundos Não Restrito/Restrito	364.683,53	-364.683,53	0,00	0,00
Incorporação Superávit do Exercício	48.650.959,53	0,00	-48.650.959,53	0,00
Saldo em 2022	285.971.239,81	131.044.421,93	0,00	417.015.661,74
Superávit do Exercício	0,00	0,00	58.473.747,06	58.473.747,06
Transferência Entre Fundos Não Restrito/Restrito	-1.927.672,03	1.927.672,03	0,00	0,00
Incorporação Superávit do Exercício	58.473.747,06	0,00	-58.473.747,06	0,00
Saldo em 2023	342.517.314,84	132.972.093,96	0,00	475.489.408,80

Hiram Rafael Silveira Kalbermatter

Hiram Rafael Silveira Kalbermatter (23 de maio de 2024 19:00 ADT)

Hiram Rafael Silveira Kalbermatter

Presidente

CPF: 275.381.828-29

Jabson Magalhães da Silva

Jabson Magalhães da Silva (23 de maio de 2024 17:18 ADT)

Jabson Magalhaes da Silva

Ecônomo

CPF: 727.893.879-15

Rosiane Cristina Ferreira Portugal

Rosiane Cristina Ferreira Portugal (23 de maio de 2024 17:14 ADT)

Rosiane Cristina Ferreira Portugal

Contadora

CRC-ES 016950/O-2

Demonstração dos Fluxos de Caixa

DFC



Campo

Seleções múltiplas

Ano

2023

Mês

Todos



1. ATIVIDADES OPERACIONAIS

Superávit do Exercício
Depreciação e Amortização

67.349.609,57

58.473.747,06

8.875.862,51

1.1 Variação Nos Ativos

Aumento/Redução Contas a Receber.....
Aumento/Redução Estoques.....
Aumento/Redução Despesas Antecipadas.....
Aumento/Redução de Contas a Receber a Exigível Longo Prazo.....

-71.386.692,57

-2.768.128,98

-2.164.420,83

-11.495.817,07

-54.958.325,69

1.2 Variação Nos Passivos

Aumento/Redução Contas a Pagar.....
Aumento/Redução de Provisões.....
Aumento/Redução de fundo em Confiança.....
Aumento/Redução de Receitas Antecipadas.....
Aumento/Redução de Contas a Pagar a Logo Prazo.....

61.520.783,12

8.056.639,57

-353.546,97

11.828.144,64

3.744.074,26

38.245.471,62

Disponibilidades Líquidas Geradas Nas Atividades Operacionais

57.483.700,12

2. ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

Variação de Imobilizado/intangível.....

-31.411.394,21

Aumento/Redução das Disponibilidades.....

26.072.305,91

Disponibilidades no Início do Exercício.....

171.836.900,88

Disponibilidades no Final do Exercício.....

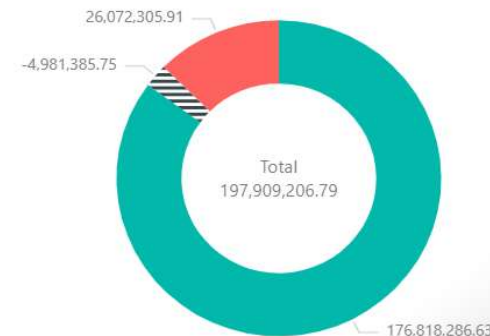
197.909.206,79

Disponibilidade No Início do Exercício X Disponibilidade No final do Exercício

2023	197.909.206,79	171.836.900,88
2021	176.818.286,63	0,00
2022	171.836.900,88	176.818.286,63

Aumento/Redução das Disponibilidades

● 2021 ● 2022 ● 2023



Hiram Rafael Silveira Kalbermatter

Hiram Rafael Silveira Kalbermatter (23 de maio de 2024 19:00 ADT)

Hiram Rafael Silveira Kalbermatter

Presidente

CPF: 275.381.828-29

Jabson Magalhães da Silva

Jabson Magalhães da Silva (23 de maio de 2024 17:18 ADT)

Jabson Magalhaes da Silva

Ecônomo

CPF: 727.893.879-15

Rosiane Cristina Ferreira Portugal

Rosiane Cristina Ferreira Portugal (23 de maio de 2024 17:14 ADT)

Rosiane Cristina Ferreira Portugal

Contadora

CRC-ES 016950/O-2



ASSOCIAÇÃO DA UNIÃO ESTE BRASILEIRA DOS ADVENTISTAS DO SÉTIMO DIA

CNPJ 30.097.554/0001-10

NOTAS EXPLICATIVAS DAS PEÇAS CONTÁBEIS 31/12/2023

1. Descrições da Entidade e Resumo das Principais Normas Contábeis

A **ASSOCIAÇÃO DA UNIÃO ESTE BRASILEIRA DA IASD**, tendo o nome fantasia **União Sudeste Brasileira**, e conhecida como "**Igreja Adventista**", tendo a sede na Estrada União Indústria, 13.810 no bairro Itaipava, no município de Petrópolis – RJ, é uma organização religiosa, com personalidade jurídica de direito privado sem fins lucrativos, portanto possui imunidade de impostos conforme Art. 150 e Art. 195 da Constituição Federal. Todas as suas rendas e bens são utilizados e empregados no País no sentido de atingir os seus objetivos estatutários que são, religiosos, caritativos e institucionais: proteção à família, à maternidade, à infância, à adolescência e à velhice; o amparo às crianças e adolescentes carentes; a promoção da integração ao mercado de trabalho, através de ações coordenadas que visem promover o ensino integrado e a assistência social.

A **Igreja Adventista**, tem como sua principal receita os dízimos e ofertas e outras doações bem como de subvenções e convênios com outras Entidades.

A **ASSOCIAÇÃO DA UNIÃO ESTE BRASILEIRA DA IASD**, é a administradora da Igreja Adventista para a Região Sudeste e tem sua abrangência administrativas para os templos dos Estados de RJ, MG e ES. Possui 10 regionais administrativas, sendo 3 no estado do RJ, 5 no estado de MG e 2 no estado do ES.

A **Igreja Adventista**, para cumprir seus objetivos atua em diversas áreas as quais contabilmente segregamos para melhor visualização, onde:

- ✓ **REGIONAIS CAMPOS** – Chamadas de Associação ou Missão, são os escritórios administrativos responsáveis pelas micros regiões subdividindo assim em regiões menores o território. Apresenta neste grupo as despesas dos pastores bem como de todo o corpo administrativo e onde é registado as doações de dízimos e algumas ofertas com o objetivo de projetos com alcance no território da regional do campo e onde ocorre os investimentos de evangelismo e elaboração de estratégias de trabalho com o objetivo de cumprir o estatuto.
- ✓ **IGREJAS** – Neste grupo é apresentado os valores de todas unidades das igrejas, contendo as ofertas que consideramos locais bem como os aportes e despesas administrativa destas unidades.



ASSOCIAÇÃO DA UNIÃO ESTE BRASILEIRA DOS ADVENTISTAS DO SÉTIMO DIA

CNPJ 30.097.554/0001-10

NOTAS EXPLICATIVAS DAS PEÇAS CONTÁBEIS 31/12/2023

- ✓ **COMERCIAL - LOJA** – Neste grupo é apresentado os valores de todas unidades que tem a finalidade de distribuição de livros, CD's, DVD's e outros materiais evangélicos com o objetivo de atingir os objetivos especificados no estatuto bem como cumprir as obrigações comercial e fiscal;
- ✓ **COMERCIAL - SELS** – cremos que uma forma de levar a mensagem, é através da distribuição de livros sobre saúde e livros evangélicos onde falam de nossas crenças trabalho este que são realizados de porta a porta por representantes e assim cumprir o estatuto. Esta área é conhecida internamente como SELS, que é a sigla para "Serviço Educacional Lar e Saúde". Neste grupo é apresentado os valores de tais transações. Todas obrigações acessórias e fiscal são cumpridas.

A **Igreja Adventista**, apresenta a evolução quanto ao número de membros, distritos e igrejas conforme quadros abaixo.

ANO	NÚMERO DE MEMBROS					
	DISTRITOS		IGREJAS		MEMBROS	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
QUANTIDADE	387	383	2.545	2.511	233.316	226.100

A **Igreja Adventista**, possui colaboradores devidamente registrados, conforme a legislação vigente, e ainda possui os Pastores que não possuem vínculo trabalhista, conforme quadro a seguir.

TIPO ANO	COLABORADORES	
	2023	2022
CLT	1.311	1.309
RELIGIOSO	827	759
TOTAL	2.138	2.068



ASSOCIAÇÃO DA UNIÃO ESTE BRASILEIRA DOS ADVENTISTAS DO SÉTIMO DIA

CNPJ 30.097.554/0001-10

NOTAS EXPLICATIVAS DAS PEÇAS CONTÁBEIS 31/12/2023

2. Normas Contábeis Significativas

2.1 A Igreja Adventista, utiliza o método de contabilização por fundos, o que é aceito e recomendado pelo CFC para entidades do terceiro setor. Estando em conformidade com as normas contábeis significativas da Lei das Sociedades Anôimas (6.404/76), no que forem aplicáveis ao contexto operacional da entidade, bem como, as atualizações promovidas pelas Lei 11.638/07, Lei 11.941/09, NBC-TG 1000 e ITG 2002 do CFC e as disposições do Manual de Contabilidade da Igreja Adventista do Sétimo Dia.

2.2 Moeda - Os demonstrativos financeiros são apresentados na moeda corrente do país, em unidade de reais, sem os centavos, que foram arredondados para a unidade mais próxima.

2.3 Método Contábil e Regime Contábil - Os registros das transações são mantidos em todos os aspectos relevantes, pelo método contábil do custo histórico, e todas transações são registradas pelo princípio da competência, conforme determina a legislação vigente.

2.4 As transações são apuradas pelo regime de competência e refletem valores nominais relativos a cada operação, conforme determina a legislação vigente.

2.5 Imobilizado – O imobilizado é demonstrado pelo custo de aquisição. A depreciação é calculada pelo método linear tomando como base a vida útil estimada dos respectivos bens, em conformidade com a legislação vigente, conforme controle individualizado dos bens e conforme resumo sintético abaixo. Vale destacar ainda que é aplicado o "Impairment" anualmente conforme determina a legislação e não houve para o ano corrente a necessidade de algum ajuste já que os valores dos bens correspondem ao valor de mercado.



ASSOCIAÇÃO DA UNIÃO ESTE BRASILEIRA DOS ADVENTISTAS DO SÉTIMO DIA

CNPJ 30.097.554/0001-10

NOTAS EXPLICATIVAS DAS PEÇAS CONTÁBEIS 31/12/2023

DESCRIÇÃO	ANO 2023		ANO 2022	
	CUSTO DE AQUISIÇÃO	DEPRECIÇÃO	CUSTO DE AQUISIÇÃO	DEPRECIÇÃO
Bens em Formação	17.453.078		13.701.064	
Máquinas e Equipamentos em Formação	171.549		0	
Terrenos	35.653.946		34.630.636	
Edifícios	128.835.677	-42.014.815	111.229.497	-38.519.634
Benfeitorias	12.469.210	-4.995.714	10.348.344	-4.609.827
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	0		777.026	-5.180
Instalações	1.871.652	-760.498	1.876.652	-669.082
Móveis e Utensílios	12.300.035	-7.897.847	10.745.779	-7.566.117
Máquinas e Equipamentos	6.395.202	-3.619.312	5.632.870	-3.668.331
Eqptos Informática e Eletrônicos	16.262.582	-11.860.362	14.918.637	-10.684.156
Veículos	1.974.263	-758.841	2.000.305	-526.193
Subtotais	233.387.193	-71.907.388	205.860.809	-66.248.519
TOTAL LÍQUIDO	161.479.805		139.612.290	

2.6 **Intangível** – O Intangível é demonstrado pelo custo de aquisição, o cálculo da amortização é realizado pelo método linear, tomando como base a vida útil estimada dos respectivos bens em conformidade com a legislação vigente, conforme controle individualizado dos bens e conforme resumo sintético abaixo.

DESCRIÇÃO	ANO 2023		ANO 2022	
	CUSTO DE AQUISIÇÃO	DEPRECIÇÃO	CUSTO DE AQUISIÇÃO	DEPRECIÇÃO
Direito de Uso e Concessões	330.000	-	330.000	-
Software	58.416	-58.416	63.270	-63.270
Subtotais	388.416	-58.416	393.270	-63.270
TOTAL LÍQUIDO	330.000		330.000	



ASSOCIAÇÃO DA UNIÃO ESTE BRASILEIRA DOS ADVENTISTAS DO SÉTIMO DIA

CNPJ 30.097.554/0001-10

NOTAS EXPLICATIVAS DAS PEÇAS CONTÁBEIS 31/12/2023

2.7 **Distribuição de Resultados** – Atendendo a legislação e o estatuto da entidade, não é distribuído resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio sob nenhuma forma ou pretexto, 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 são atribuídas pelos respectivos atos constitutivos.

2.8 **Caixa e Equivalentes de Caixa** - É a composição do disponível em recursos os quais estão segregados em conta corrente e aplicações de liquidez imediata e compreendem principalmente, de fundos de investimentos e certificados do tesouro nacional demonstradas pelo valor de aplicação, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço, não superando o valor de mercado, conforme detalhamento no quadro abaixo.

DESCRIÇÃO	ANO 2023	ANO 2022
Caixa - Valores em Espécie	19.114.671	19.009.408
Banco Conta Corrente	20.777.206	17.698.848
Aplicações em Fundos	135.232.953	92.482.046
Aplicações em CDB - 6 a 12 meses	22.784.376	42.646.599
TOTAL LÍQUIDO	197.909.207	171.836.901

2.9 **Movimento Financeiro** - Os ingressos e desembolsos financeiros são realizados através do sistema bancário nacional, em alguns casos, onde os valores são insignificantes e precisa de urgência, são pagos em espécie R\$.

2.10 **Estoques** - Estão apresentados pelo custo de aquisição e compreendem em materiais para consumo, exceto para a área comercial que são estoques de materiais para vendas.

2.11 **Despesas Antecipadas** - Estão constituídas por gastos pertencentes aos períodos seguintes, e são apropriadas com base nos respectivos períodos de vigência, conforme



ASSOCIAÇÃO DA UNIÃO ESTE BRASILEIRA DOS ADVENTISTAS DO SÉTIMO DIA

CNPJ 30.097.554/0001-10

NOTAS EXPLICATIVAS DAS PEÇAS CONTÁBEIS 31/12/2023

princípio de competência.

2.12 **A Receber Não Circulante** – Conforme quadro detalhado abaixo.

DESCRIÇÃO	ANO 2023	ANO 2022
Clientes a Receber	0	1.064.800
Adiantamento a Fornecedores - L.P	1.665.991	0
Impostos a Recuperar a LP	48.892	57.636
Despesas Gerais/Departamentos a	4.133.369	
Depósitos Outorgados em Garantia a L. Prazo	2.310.457	3.906.875
Cobrança Contenciosa a Receber a L.P	661.799	0
Convênios com Entidades da Organização IASD	107.767.524	57.611.069
Contratos de Assist. Técnica a Aprop. a L.P	4.117	0
Créditos a Receber a L.P	20.281	0
Depósitos Judiciais a Receber	8.793.026	7.897.388
Aluguéis Antecipados	450.854	360.217
TOTAL LÍQUIDO	125.856.310	70.897.984

2.13 **Depósitos Judiciais - INSS** – Representa valores referentes ao processo judicial cujo processo está em trânsito.

2.14 **Investimentos** – São Participações societária na Operadora de Saúde Unieste Plano de Saúde S/A. A Operadora de Saúde Unieste Plano de Saúde, tendo o CNPJ 02.774.736/0001-42 que é uma entidade do grupo Adventista e está ligada ao Hospital Adventista Silvestre.

3 **Obrigações de Curto Prazo** - O passivo circulante está demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas, em base "pró-rata dia".



ASSOCIAÇÃO DA UNIÃO ESTE BRASILEIRA DOS ADVENTISTAS DO SÉTIMO DIA

CNPJ 30.097.554/0001-10

NOTAS EXPLICATIVAS DAS PEÇAS CONTÁBEIS 31/12/2023

- 4 **Fundos em Confiança** - São doações para projetos específicos e são apropriados como receita bem como, deduzido no momento de sua realização.
- 5 **Receitas Antecipadas** - São valores recebidos antecipados de eventos, como treinamentos e encontros com cunho espirituais e que ainda ocorrerão. Quanto ocorrer estes eventos, serão reconhecidos como receitas atendendo assim a legislação e as normas contábeis vigentes.
- 6 **Depósitos Judiciais INSS – Passivo Não Circulante** - Representa valores referentes ao processo judicial cujo processo está em trânsito.
- 7 **Outras Obrigações – Passivo Não Circulante** - Representa valores como detalhamento no quadro abaixo.

DESCRIÇÃO	ANO 2023	ANO 2022
Provisão Despesas Gerais - Longo Prazo	0	182.704
Convenios com Entidades Congêneres a Pagar	37.354.373	0
Fornecedores a Pagar - Longo Prazo	52.612	48.483
Outras Obrigações a L.P	187.858	0
Depósitos Judiciais INSS - Longo Prazo	8.716.674	7.834.859
TOTAL LÍQUIDO	46.311.517	8.066.045

- 8 **Ajuste Ao Valor Presente** – No período demonstrado não houve ajuste a valor presente por não se aplicar aos valores apresentados.
- 9 **Seguro** – A entidade possui seguro de vida para os respectivos colaboradores em atendimento ao sindicato local bem como seguro ao imóvel veículos e equipamentos que possui. A apólice de seguro é junto a seguradora MAPFRE.



ASSOCIAÇÃO DA UNIÃO ESTE BRASILEIRA DOS ADVENTISTAS DO SÉTIMO DIA
CNPJ 30.097.554/0001-10
NOTAS EXPLICATIVAS DAS PEÇAS CONTÁBEIS 31/12/2023

Rosiane Cristina Ferreira Portugal

Rosiane Cristina Ferreira Portugal (23 de maio de 2024 17:14 ADT)

Rosiane Cristina Ferreira Portugal
Contador
CRC ES 016950/O-2

Hiram Rafael Silveira Kalbermatter

Hiram Rafael Silveira Kalbermatter (23 de maio de 2024 19:00 ADT)

Hiram Rafael Silveira Kalbermatter
Presidente
CPF 275.381.828-29

Jabson Magalhães da Silva

Jabson Magalhães da Silva (23 de maio de 2024 17:18 ADT)

Jabson Magalhaes da Silva
Tesoureiro
CPF 727.893.879-15









Balanço + Notas Explicativas 2023

Relatório de auditoria final

2024-05-23

Criado em:	2024-05-23 (Fuso horário do Uruguai)
Por:	USEB - Ellen Vitoria Souza Magalhães (ellen.magalhaes@adventistas.org)
Status:	Assinado
ID da transação:	CBJCHBCAABAABAg3fzxVFvvtCi0Jog1WNkFdOekZALn6Te
Quantidade de documentos:	1
Contagem de páginas do documento:	12
Quantidade de arquivos de apoio:	0
Contagem de páginas dos arquivos de apoio:	0

Histórico de "Balanço + Notas Explicativas 2023"

-  Documento criado por USEB - Ellen Vitoria Souza Magalhães (ellen.magalhaes@adventistas.org)
2024-05-23 - 17:06:13 ADT- Endereço IP: 170.254.82.28
-  Documento enviado por email para Hiram Rafael Silveira Kalbermatter (hiram.rafael@adventistas.org) para assinatura
2024-05-23 - 17:13:14 ADT
-  Documento enviado por email para Jabson Magalhães da Silva (jabson.silva@adventistas.org) para assinatura
2024-05-23 - 17:13:15 ADT
-  Documento enviado por email para Rosiane Cristina Ferreira Portugal (rosiane.ferreira@adventistas.org) para assinatura
2024-05-23 - 17:13:15 ADT
-  Email visualizado por Rosiane Cristina Ferreira Portugal (rosiane.ferreira@adventistas.org)
2024-05-23 - 17:13:40 ADT- Endereço IP: 104.47.55.126
-  Documento assinado eletronicamente por Rosiane Cristina Ferreira Portugal (rosiane.ferreira@adventistas.org)
Data da assinatura: 2024-05-23 - 17:14:45 ADT - Fonte da hora: servidor- Endereço IP: 170.254.82.28
-  Email visualizado por Jabson Magalhães da Silva (jabson.silva@adventistas.org)
2024-05-23 - 17:17:25 ADT- Endereço IP: 170.254.82.28
-  Documento assinado eletronicamente por Jabson Magalhães da Silva (jabson.silva@adventistas.org)
Data da assinatura: 2024-05-23 - 17:18:08 ADT - Fonte da hora: servidor- Endereço IP: 186.229.55.131




 Email visualizado por Hiram Rafael Silveira Kalbermatter (hram.rafael@adventistas.org)

2024-05-23 - 18:50:39 ADT- Endereço IP: 186.229.55.131

 Documento assinado eletronicamente por Hiram Rafael Silveira Kalbermatter (hram.rafael@adventistas.org)

Data da assinatura: 2024-05-23 - 19:00:44 ADT - Fonte da hora: servidor- Endereço IP: 177.50.60.121

 Contrato finalizado.

2024-05-23 - 19:00:44 ADT



Powered by
Adobe
Acrobat Sign