

**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 2015, acompanhado das Demonstrações Financeiras e do Parecer dos Auditores Independentes.

<b>BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 - Em Unidade de R\$, excluindo as casas decimais</b>					
<b>ATIVO</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>10.259.303</b>	<b>4.349.317</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>10.245.321</b>	<b>4.388.994</b>
Caixa e Equivalência de Caixa	3A 1.066.775	111.799	Fornecedores a Pagar	2.300	14.256
Convênios a Receber	3B 9.185.141	4.237.290	Encargos Pessoal	3E 159.848	55.665
Outras Contas a Receber	7.387	0	Provisões	3F 75.352	14.040
Despesas Antecipadas	0	229	Recursos Projetos Específicos	3G 9.707.320	4.286.409
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>8.099.509</b>	<b>37.120</b>	Outras Contas a Pagar	3H 300.502	18.623
Convênios a Receber	3C 8.051.118	0	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>8.051.118</b>	<b>0</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>3D 53.583</b>	<b>37.984</b>	Recursos Projetos Específicos	3I 8.051.118	0
(-) Depreciação Acumulada	(5.192)	(864)	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>62.373</b>	<b>(2.557)</b>
			Patrimônio Social	(2.557)	1.000
			Superávit/Déficit do Exercício	64.930	(3.557)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>18.358.812</b>	<b>4.386.437</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>18.358.812</b>	<b>4.386.437</b>

<b>DEMONSTRATIVO DO SUPERAVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>			
		<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>RECEITAS RECORRENTES</b>		<b>4.329.674,21</b>	<b>956.605,45</b>
<b>Doações</b>	<b>3J</b>	<b>193.854</b>	<b>61.024</b>
Doações Pessoas Físicas		78.661	49.783
Doações Pessoas Jurídicas		115.193	11.241
<b>Subvenções</b>	<b>3K</b>	<b>4.133.356</b>	<b>895.581</b>
Municipal		4.133.356	895.581
Estadual		-	-
Federal		-	-
<b>Outras Receitas</b>		<b>2.465</b>	<b>0</b>
Financeiras		2.465	0
Outras Receitas		-	-
<b>DESPESAS RECORRENTES</b>		<b>(4.246.994)</b>	<b>(960.164)</b>
Pessoal	<b>3L</b>	(26.581)	(3.968)
Administrativas e Gerais		(53.839)	(39.601)
Aplicado das Subvenções/Assist. Social	<b>3M</b>	(4.137.030)	(900.581)
Depreciação e Amortização		(5.577)	(864)
Provisões		-	-
Impostos, Taxas e Contribuições		(18.749)	(8.410)
Financeiras		(652)	(784)
Cursos e Treinamentos		(4.566)	(5.955)
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>82.681</b>	<b>(3.558)</b>
<b>RESULTADO NÃO RECORRENTES</b>		<b>(17.750)</b>	<b>2</b>
Receitas não Recorrente		1	2
Despesas não Recorrente		(17.751)	-
<b>Superávit/Déficit do Exercício</b>		<b>64.930</b>	<b>(3.557)</b>

**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**

<b>DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>				
	<b>Patrimônio Social</b>	<b>Reservas</b>	<b>Resultado Acumulado</b>	<b>Total</b>
<b>SALDO EM 31/12/2013</b>	<b>1.000</b>	-	-	<b>1.000</b>
Aumento do Patrimônio com Superávit				-
Resultado Líquido do Exercício			(3.557)	<b>(3.557)</b>
<b>SALDO EM 31/12/2014</b>	<b>1.000</b>	-	<b>(3.557)</b>	<b>(2.557)</b>
(+) ou (-) Patrimônio Superávit/Déficit	(3.557)		3.557	-
Reservas Patrimoniais				
Resultado Líquido do Exercício			64.930	<b>64.930</b>
<b>SALDO EM 31/12/2015</b>	<b>(2.557)</b>	-	<b>64.930</b>	<b>62.373</b>

<b>DEMONSTRATIVO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO</b>		
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Superávit Ajustado do Exercício</b>	<b>70.507</b>	<b>(2.692)</b>
Superávit do Exercício	64.930	(3.557)
Depreciação e Amortização do Imobilizado	5.577	864
Provisão Para Devedores Duvidosos	-	-
<b>Aumento/Redução do Ativo</b>	<b>(13.006.128)</b>	<b>(4.237.519)</b>
Redução/Aumento de Clientes	-	-
Redução/Aumento de outras Contas a Receber	(13.006.128)	(4.237.519)
<b>Aumento do Passivo</b>	<b>13.907.445</b>	<b>4.388.994</b>
Redução/Aumento de Fornecedor	(11.956)	14.256
Redução/Aumento de Contas a Pagar	-	-
Redução/Aumento de Fundo em Confiança	-	-
Redução/Aumento de Outras Obrigações	13.919.401	4.374.738
<b>CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO ATIV. OPERACIONAL</b>	<b>971.825</b>	<b>148.783</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS/FINANCIAMENTOS</b>		
Constituição do Patrimônio	-	-
Redução/Aumento no Imobilizado	(16.849)	(37.984)
<b>CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO ATIV. INVESTIMENTOS</b>	<b>(16.849)</b>	<b>(37.984)</b>
<b>Redução/Aumento Líquido nas Disponibilidades</b>	<b>954.976</b>	<b>110.799</b>
<b>SALDO INICIAL DE CAIXAS E EQUIVALENTES</b>	<b>111.799</b>	<b>1.000</b>
<b>SALDO FINAL DE CAIXAS E EQUIVALENTES</b>	<b>1.066.775</b>	<b>111.799</b>

Volnei da Rosa Porto  
Economista/CPF: 53473108987

Maurício Pinto Lima  
Presidente - CPF: 07417571840

Eber Junior Ferreira  
CRC RJ: 121641/O-2

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2015**

**1. – CONTEXTO OPERACIONAL**

A AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS, 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 esta possui filiais em cada deste 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. – 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	2015	2014
Banco Conta Movimento - Não Restrita	5.086	5.129
<b>Total Não Restritos/Vinculados</b>	<b>5.086</b>	<b>5.129</b>
Banco Conta Vinculada a Projetos	516.428	106.670
Aplicações Vinculadas a Projetos	545.260	-
<b>Total Restritos/Vinculados</b>	<b>1.061.688</b>	<b>106.670</b>
<b>Total Geral</b>	<b>1.066.775</b>	<b>111.799</b>

- 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;

Descrição	2015	2014
Serv. Conv. Fortalecimento de Vínculo	3.017.654	-
Convênio Casa Esperança I	363.319	440.004
Convênio Casa Esperança II	471.314	666.960
Convênio Casa Esperança III	537.007	802.133
Convênio Casa Esperança IV	508.384	815.192
Convênio Casa Esperança V	446.970	773.061
Convênio Casa Esperança VI	427.819	739.939
Convênio Casa Esperança VII	427.819	-
Convênio Casa Esperança VIII	427.819	-
Convênio Casa Esperança IX	467.738	-
Convênio Casa Esperança X	467.738	-
Convênio Casa Esperança XI	467.738	-
Mala de Recursos Lúdicos	1.153.820	-
<b>Total</b>	<b>9.185.141</b>	<b>4.237.290</b>

- c) **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;

Descrição	2015	2014
Serv. Conv. Fortalecimento de Vínculo	2.686.158	-
Convênio Casa Esperança I	113.374	-
Convênio Casa Esperança II	363.705	-
Convênio Casa Esperança III	537.007	-
Convênio Casa Esperança IV	360.811	-
Convênio Casa Esperança V	363.262	-
Convênio Casa Esperança VI	365.189	-
Convênio Casa Esperança VII	427.819	-
Convênio Casa Esperança VIII	427.819	-
Convênio Casa Esperança IX	446.970	-
Convênio Casa Esperança X	446.970	-

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2015**

Convênio Casa Esperança XI	446.970	-
Mala de Recursos Lúdicos	1.065.065	
<b>Total</b>	<b>8.051.118</b>	<b>-</b>

- d) **IMOBILIZADO** – São apresentados pelo custo de aquisição e a depreciação é calculada pelo método linear levando em consideração a legislação atual vigente e a vida útil de cada bem;

Descrição	2015		2014	
	Valor	Depreciação	Valor	Depreciação
Móveis e Utensílios	26.599	1.203	1.179	10
Máquinas e Equipamentos	12.482	1.186	9.269	206
Equip. Informática/Eletrônico	14.502	2.803	8.536	544
Veículos	-	-	19.000	104
<b>Total</b>	<b>53.583</b>	<b>5.192</b>	<b>37.984</b>	<b>864</b>

- e) **Encargos Pessoais** – São os encargos sobre salários e apresenta seu detalhamento conciliado nos relatórios e controles contábeis.
- f) **PROVISÕES** – Corresponde a provisão de Férias acrescido dos encargos;
- g) **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.

- h) **OUTRAS CONTAS A PAGAR** – Segue quadro demonstrando os respectivos valores, onde entidades congêneres são valores a pagar para entidade do grupo.

Descrição	2015	2014
Salários a Pagar	267.268	-
Seguros a pagar	1.533	644
Entidades Congêneres a Pagar	31.701	17.979
<b>Total</b>	<b>300.502</b>	<b>18.623</b>

- i) **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.

Descrição	2015	2014
Serv. De Conv. Fortalecimento de Vínculo	2.686.158	
Convênio Casa Esperança I	113.374	-
Convênio Casa Esperança II	363.705	-
Convênio Casa Esperança III	537.007	-
Convênio Casa Esperança IV	360.811	-
Convênio Casa Esperança V	363.262	-
Convênio Casa Esperança VI	365.189	-
Convênio Casa Esperança VII	427.819	-
Convênio Casa Esperança VIII	427.819	-
Convênio Casa Esperança IX	446.970	-
Convênio Casa Esperança X	446.970	-
Convênio Casa Esperança XI	446.970	-
Mala de Recursos Lúdicos	1.065.065	
<b>Total</b>	<b>8.051.118</b>	<b>-</b>

- j) **RECEITAS DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS E PESSOAS JURÍDICAS** – São doações para algum projeto específico, o qual a entidade possui o registro de todos doadores.

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2015**

- k) RECEITAS SUBVENÇÃO - MUNICIPAL** – Compreende a principal receita da entidade, são valores relacionados à parceria firmada com a prefeitura de Belo Horizonte – MG.
- l) DESPESAS COM PESSOAL** – Compreende o custo de colaboradores da parte administrativa;
- 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;
- 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;
  - 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.

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Examinamos as demonstrações contábeis da **AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS SUDESTE BRASILEIRA - ADRA SUDESTE**, que compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2015 e as respectivas Demonstrações do Resultado, das Mutações do Patrimônio Líquido e dos Fluxos de Caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais Notas Explicativas.

**Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis**

A administração da **AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS SUDESTE BRASILEIRA - ADRA SUDESTE** é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas 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.

**Responsabilidade dos auditores independentes**

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da **AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS SUDESTE BRASILEIRA - ADRA SUDESTE** para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da **AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS SUDESTE BRASILEIRA - ADRA SUDESTE**. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

**Opinião**

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **AGÊNCIA ADVENTISTA DE DESENVOLVIMENTO E RECURSOS ASSISTENCIAIS SUDESTE BRASILEIRA - ADRA SUDESTE** em 31 de dezembro de 2015, o desempenho de suas operações e os seus Fluxos de Caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Petrópolis, 11 de Março de 2016

**ANEND AUDITORES INDEPENDENTES SS**  
**CRC/RJ – 003550**  
Hildo Jardim Alegria  
Contador CRC/RJ 041841/T-6

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