ADECAVE-ASSOCIAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE VEREDINHA
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016
(Valores expressos em reais)

ATIVO	2017	2016
CIRCULANTE		
Caixa e Equivalentes de caixa (nota 3)	34.321	61.410
Outros Créditos	937	-
Adiantamentos a Funcionários	1.647	-
Despesas antecipadas	710	576
Outros Adiantamentos		184
Total do Ativo Circulante	**37.615**	**62.170**
NÃO CIRCULANTE		
Imobilizado (nota 4)	216.944	194.530
Total do Ativo não circulante	**216.944**	**194.530**
TOTAL DO ATIVO	**254.559**	**256.700**

PASSIVO	2017	2016
CIRCULANTE		
Fornecedores	180	171
Obrigações Trabalhistas e Tributárias (nota 5)	58	63
Provisões de férias e encargos (nota 6)	9.222	9.195
DFC's a repassar (nota 7)	13.916	10.824
Total do Passivo Circulante	**23.376**	**20253**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Patrimônio social (nota 8)	236.447	303.839
Déficit(Superávit) acumulados	(5.264)	(67.392)
Total do patrimônio líquido	**231.183**	**236.447**
TOTAL DO PASSIVO	**254.559**	**236.447**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT / (DÉFICIT) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016
(Valores expressos em reais)

	2017	2016
RECEITAS OPERACIONAIS		
Recursos do ChildFund Brasil (nota 09)	251.346	307.388
Doações de sócios e comunidade (nota 09)	110	1.480
Doações de Empresas e outras ONG´s (nota 09)	376	13.608
Doações e Subvenções Municipais(nota 09)	1.980	2.170
Trabalho voluntariado (nota 14)	10.695	11.079
Isenção de Tributos-INSS (nota 12)	34.318	37.859
Receitas Financeiras	2.340	12.681
Alugueis Ativos (nota 12)	11.244	10.560
Resultado na venda de Ativo	9.500	0
Outras Receitas		21.965
	321.909	418.790
DESPESAS OPERACIONAIS		
Despesas com pessoal e encargos	(157.254)	(140.580)
Despesas com materiais para programas	(45.732)	(118.204)
Serviços de terceiros	(15.712)	(93.392)
Trabalho voluntariado (nota 14)	(10.695)	(11.079)
Contribuições sociais-INSS quota isenta (nota 12)	(34.318)	(37.859)
Despesas gerais	(40.042)	(67.830)
Despesas com depreciação	(19.792)	(14.078)
Despesas financeiras	(3.628)	(2.852)
Custo da alienação do imobilizado	0	(308)
	(327.173)	(486.182)
Déficit(Superávit) do exercício	**(5.264)**	**(67.392)**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ADECAVE-ASSOCIAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE VEREDINHA
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO SOCIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016
(Valores expressos em reais)

Descrição	Patrimônio Social	Superávit (Déficit) Acumulado	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2015	**239.687**	**64.152**	**303.839**
Incorporação ao patrimônio social	64.152	(64.152)	
Déficit (Superávit) do exercício		(67.392)	(67.392)
Saldos em 31 de dezembro de 2016	**303.839**	**(67.392)**	**236.447**
Incorporação ao patrimônio social	(67.392)	67.392	-
Déficit (Superávit) do exercício		(5.264)	(5.264)
Saldos em 31 de dezembro de 2017	**236.447**	**(5.264)**	**231.183**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ADECAVE-ASSOCIAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE VEREDINHA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016
(Valores expressos em reais)

	2017	2016
FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES		
Déficit(Superávit) do exercício	(5.264)	(67.392)
Depreciação	19.792	14.078
Resultado na baixa de bens		1.740
	14.528	(51.574)
Aumento (redução) nos ativos:		
Impostos a recuperar		20.333
Adiantamento a Funcionários	(1.647)	
Despesas antecipadas	(134)	72
Outros adiantamentos	184	(184)
Créditos de Convênios		3.970
Outros créditos	(937)	867
	(2.534)	25.058
Aumento (redução) nos passivos:		
Fornecedores	9	(6)
Obrigações sociais	(5)	(2.135)
Recursos/Doações-Outras Fontes		(6.678)
Provisões de férias e encargos	27	1.233
DFC's a repassar	3.092	(5.200)
	3.123	(12.786)
RECURSOS LÍQUIDOS GERADOS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	15.117	(39.302)
FLUXO DE CAIXA UTILIZADOS NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Adições ao imobilizado	(42.206)	(44.390)
RECURSOS LÍQUIDOS UTILIZADOS NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(42.206)	(44.390)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais e de investimentos	(27.089)	(83.692)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	61.410	145.102
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	34.321	61.410
Aumento no caixa e equivalentes de caixa	(27.089)	(83.692)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ASSOCIAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE VEREDINHA

Notas explicativas às demonstrações financeiras
Em 31 de dezembro de 2017
(Valores expressos em reais)

1. INFORMAÇÕES SOBRE A ENTIDADE

A Associação de Desenvolvimento da Criança e do Adolescente de Veredinha - ADECAVE é uma organização da sociedade civil, pessoa jurídica de Direito Privado, de objetivos filantrópicos, sendo reconhecida como de utilidade pública a nível municipal, estadual e federal.

Tem por finalidade promover o crescimento humano e desenvolver a potencialidade de sua clientela infanto-juvenil, formando o cidadão consciente, através do atendimento às suas necessidades básicas. Conta com o apoio da comunidade, órgãos públicos e do ChildFund Brasil. Atende aproximadamente 1852 crianças da comunidade carente do município de Veredinha, em Minas Gerais. Os resultados obtidos em suas operações são reaplicados no seu próprio objetivo social. É regida pelo seu Estatuto Social e pela legislação aplicável às Entidades dessa natureza.

2. BASE DE APRESENTAÇÃO E PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2017 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às pequenas e médias empresas (NBC ITG 1000). A Entidade esta sujeita ainda à observância das NBC ITG 2002 R1 (Entidade sem finalidade de lucros) aprovada pela Resolução 1.409/2012 do Conselho Federal de Contabilidade.

a. Receitas e despesas

As receitas oriundas de doações, subvenções e contribuições são registradas conforme determina a NBC ITG 2002 R1(Entidades Sem Finalidades de Lucros), mediante documento hábil, quando da efetiva entrada dos recursos. Todas as demais receitas e despesas necessárias à manutenção de suas atividades são registradas pelo regime contábil da competência. As receitas de doações, subvenções e contribuições, recebidas para aplicação específica, mediante constituição ou não de fundos, são registradas em contas próprias, segregadas das demais contas da Entidade.

b. Estimativas contábeis

As demonstrações contábeis incluem estimativas e premissas, como a mensuração de estimativas do valor justo de determinados instrumentos financeiros, provisões para passivos contingentes, estimativas da vida útil de determinados ativos e outras similares. Os resultados efetivos podem ser diferentes dessas estimativas e premissas.

c. Caixa e equivalentes de caixa

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimento ou outros fins. A Entidade considera equivalentes de caixa as aplicações financeiras que sejam de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e que são sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor. Por conseguinte, um investimento, normalmente, se qualifica como equivalente de caixa quando tem vencimento de curto prazo, por exemplo, três meses ou menos, a contar da data da contratação.

d. Imobilizado

O ativo imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição ou construção, deduzido dos impostos compensáveis, quando aplicável, e da depreciação acumulada.

A Entidade utiliza o método de depreciação linear definida com base na avaliação da vida útil de cada ativo, estimada com base na expectativa de geração de benefícios econômicos futuros. A avaliação da vida útil estimada dos ativos é revisada oportunamente e ajustada se necessário.

Um item de imobilizado é baixado quando vendido ou quando nenhum benefício econômico futuro for esperado do seu uso ou venda. Eventual ganho ou perda resultante da baixa do ativo (calculado como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábil do ativo) são incluídos na demonstração do superávit (déficit) no exercício em que o ativo for baixado.

e. Ativos e passivos não circulantes

Compreendem os bens e direitos realizáveis e deveres e obrigações vencíveis após doze meses subsequentes à data base das referidas demonstrações financeiras, acrescidos dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas, se aplicável, até a data do balanço.

f. Ajuste a valor presente de ativos e passivos

Os ativos e passivos monetários de longo prazo, quando existentes, são atualizados monetariamente e, portanto, estão ajustados pelo seu valor presente. O ajuste a valor presente de ativos e passivos monetários de curto prazo é calculado, e somente registrado, se considerado relevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

g. Reconhecimento dos trabalhos voluntários

Os trabalhos voluntários (receitas e despesas), inclusive de membros integrantes dos órgãos da administração, no exercício de suas funções, são reconhecidos pelo valor justo da prestação dos serviços como se tivessem ocorrido os desembolsos financeiros.

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O saldo de caixa e equivalentes de caixa, em 31 de dezembro, estava assim representado:

	2017	2016
Caixa verbas - ChildFund Brasil	515	482
Banco do Brasil S.A. – c/c 5924	-	46
Banco do Brasil S.A. – c/c 6106	730	1.267
(-) Cheques a compensar	(3.371)	(3.175)
Aplicações Financeiras		
Aplic. Financ. BB Subsídio	24.801	19.056
Aplic. Financ. BB Comunidade	11.517	42.861
Aplicação BB Comunidade Atoleiro	-	158
Provisão de IRRF s/ Resgate B.Brasil	129	715
Total	**34.321**	**61.410**

4. IMOBILIZADO

A composição do imobilizado, em 31 de dezembro, estava assim representada:

	Taxa de depreciação ao ano %	2017	2016
Terrenos	-	14.000	14.000
Edifícios e Instalações	4	157.592	153.671
Instalações	20	7.077	5.852
Máquinas e equipamentos	10	29.604	29.606
Móveis e utensílios	10	20.727	20.873
Equipamentos de informática	20	26.542	26.542
Veículos	20	42.360	30.977
Construção em Andamento		19.005	19.005
		316.907	**300.526**
Depreciação acumulada		(99.963)	(105.996)
Total Imobilizado		**216.944**	**194.530**

A movimentação do imobilizado está demonstrada a seguir:

	Terrenos	Edif. Inst.	Veículos	Maq. Equip.	Mov. Utensil.	Equip. Inf.	Const. And.	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2015	**14.000**	**124.750**		**13.932**	**5.597**	**7.679**		**165.958**
Adições	-	-	-	3.107	-	4.769	36.513	**44.389**
Baixas	-	-	-	(308)	-	(1.431)	-	**(1.739)**
Depreciação	-	(6.276)	-	(2.509)	(1.020)	(4.273)	-	**(14.078)**
Transferências Internas	-	17.507	-	-	-		(17.507)	**-**
Saldos em 31 de dezembro de 2016	**14.000**	**135.981**	**-**	**14.222**	**4.577**	**6.744**	**19.006**	**194.530**
Adições	-	1.225	37.061	-	-	-	3.920	**42.206**
Baixas	-	-	-	-	-	-	-	**-**
Depreciação	-	(6.768)	(6.834)	(2.556)	(820)	(2.814)	-	**(19.792)**
Transferências internas	-	3.920	-	-	-		(3.920)	**-**
Saldos em 31 de dezembro de 2017	**14.000**	**134.358**	**30.227**	**11.666**	**3.757**	**3.930**	**19.006**	**216.944**

A entidade não alterou a forma de utilização do seu imobilizado, como também, não identificou desgastes e quebra relevante inesperada, progresso tecnológico e mudanças nos preços de mercado que indicassem que o valor residual ou vida útil dos ativos necessitassem de modificação.

5. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS

Em 31 de dezembro as obrigações trabalhistas e tributárias apresentam a seguinte composição:

	2017	2016
INSS a recolher	1	1
IRRF a recolher	1	-
Seguros de vida a pagar	56	62
Total	**58**	**63**

6. PROVISÃO DE FÉRIAS E ENCARGOS

Em 31 de dezembro a provisão de férias e encargos apresenta a seguinte composição:

	2017	2016
Provisão para férias	8.461	8.436
FGTS sobre férias	677	675
Encargos Sociais sobre férias	84	84
Total	**9.222**	**9.195**

7. DFC`S (DESIGNATED FUND CERTIFICATE) A REPASSAR

A Entidade recebeu do ChildFund Brasil valores de DFC's, presentes de padrinhos destinados à crianças (afilhados), os quais foram contabilizados em conta patrimonial do passivo circulante, conforme a seguir:

	2017	2016
Saldo anterior	10.824	16.024
DFC's presentes às crianças	73.394	83.110
DFC's aplicação recursos	(70.302)	(88.310)
Saldo a Repassar para crianças	**13.916**	**10.824**

8. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido da Entidade, no montante de R$ 231.183 em 31 de dezembro de 2017 (R$ 236.447 em 2016), representa o montante inicial aportado para início das atividades da Entidade, sendo aumentado ou reduzido anualmente em função do superávit ou déficit apurado.

O déficit da entidade, no montante de R$ (5.264) em 31 de dezembro de 2017 (e déficit de R$ 67.392 em 2015).

9. DOAÇÕES E SUBVENÇÕES

A Entidade recebeu doações e subvenções durante o exercício registradas em contas de receita da seguinte forma:

	2017	2016
Doações do ChildFund Brasil	251.346	307.388
SENAR/MG	-	6.889
Subvenções e doações de ONG´s	2.356	6.719
Doação de aluguel	11.244	10.560
Doações da comunidade	110	1.480
Total	**265.056**	**333.036**

10. GRATUIDADES

As gratuidades oferecidas à comunidade carente são registradas de forma segregada por Custos e Despesas, excetuando-se as despesas com depreciação e Contribuições sociais-INSS Quota isenta, estando suportadas por documentação hábil.

A Entidade atende ao disposto no Decreto nº 8.242/2014, Resolução nº 188, de 20 de outubro de 2005, tendo concedido gratuidades em 2017 no montante de R$ 273.063 (R$ 433.472 em 2016), sendo:

	2017	2016
Despesas operacionais	327.173	485.409
Isenção de INSS	(34.318)	(37.859)
Despesas com depreciação	(19.792)	(14.078)
Gratuidades	**273.063**	**433.472**

11. SEGUROS

Em 31 de dezembro de 2017, a Entidade mantinha cobertura de seguros para seus bens em montante considerado pela mesma suficiente para cobrir eventuais sinistros.

12. ISENÇÃO DE TRIBUTOS - INSS

A isenção das contribuições sociais, usufruídas no ano de 2017, em função de a entidade possuir certificado de entidade de fins filantrópicos, está registrada em contas de resultado e totalizou R$ 34.318 (R$ 37.859 em 2016).

13. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os valores de mercado dos ativos e passivos financeiros foram determinados com base em informações de mercado disponíveis e metodologias de valorização apropriadas. O uso de diferentes premissas de mercado e/ou metodologia de estimativa poderão ter um efeito diferente nos valores estimados de mercado. Baseada nessa estimativa, a Administração entende que o valor contábil dos instrumentos financeiros equivale aproximadamente a seu valor de mercado, conforme descrito abaixo.

Em 31 de dezembro de 2017, os principais instrumentos financeiros estão descritos a seguir:

- Caixa e equivalentes de caixa - está apresentado ao seu valor de mercado, que equivale ao seu valor contábil.

14. TRABALHO VOLUNTARIADO

Os trabalhos voluntários do Grupo Governança e Grupo de apoio foram mensurados com base nos valores praticados por esses profissionais no mercado.

Descrição do Conselho Administrativo	**2017**	**2016**
Quantidade de horas	376	340
Valor h/h	24,95	23,21
Valor total - R$	**9.381**	**7.891**

Descrição do Grupo de Apoio	**2017**	**2016**
Quantidade de horas	300	696
Valor h/h	4,38	4,58
Valor total - R$	**1.314**	**3.188**

Maria das Dores Cordeiro Souza
Presidente
CI: MG.14.422.293/CPF :074.455.956-19

José Santos Gomes Farias
Contador
CRC/MG: 046.066/O-5