



ASSOCIAÇÃO CIVIL "PROJETO JUVENTUDE ESPERANÇA DO AMANHÃ" - "J E D A"
RUA DR. EDUARDO MONTEIRO, 946 - SANTO ANDRÉ - SP - CNPJ.55.032.338/0001-17

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016 EM REAIS

ATIVO CIRCULANTE	Nota	2017	2016	PASSIVO CIRCULANTE	Nota	2017	2016
Caixas e equivalentes de caixa	3c/4	1.420.565	1.102.225	Fornecedores	3f	-	252
Adiantamentos a Empregados		8.872	40.462	Empréstimos de diretores		200.377	59.550
Estoque		6.105	14.666	Empréstimos de terceiros		34.503	55.203
Despesas do exercício seguinte		2.964	12.928	Provisão de férias e encargos		130.363	192.263
Outros Créditos		37	-	Impostos e contribuições a recolher	6	228.972	244.034
				Contas a pagar		2.216	6.283
				Subvenção a Realizar - PMSA	3g	1.147.184	723.236
				Provisão para contingência		-	900
Total do ativo circulante		1.438.543	1.170.281	Total do passivo circulante		1.743.975	1.283.721
ATIVO NÃO CIRCULANTE				PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
INVESTIMENTOS		3.153	1.953	Impostos e contribuições a recolher	6	429.487	492.783
IMOBILIZADO	3a/5	9.901.650	9.877.471	Subvenção - PMSA (PNC)		9.267.622	9.267.622
INTANGÍVEL		1.711	1.711	Bens de terceiros		30.099	10.832
Total do ativo não circulante		9.906.513	9.881.135	Total do passivo não circulante		9.727.208	9.771.237
TOTAL DO ATIVO		11.345.057	11.051.416	Patrimônio social	3i	(3.541)	(257.082)
				Déficit / Superávit do exercício		(122.586)	253.540
				Total do patrimônio líquido		(126.127)	(3.542)
				TOTAL DO PASSIVO		11.345.057	11.051.416

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016 EM REAIS

	Nota	2017	2016
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO		(122.586)	253.540
OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES		-	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL		(122.586)	(253.540)

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016 EM REAIS

	Patrimônio Social	Déficit/Superávit do exercício	Total
Em 31 de dezembro de 2015	(196.622)	(60.460)	(257.082)
Aumento/(Redução) do Patrimônio Social acumulado com incorporação do superávit do exercício de 2014	(60.460)	60.460	-
Déficit do Exercício	-	253.540	253.540
Em 31 de dezembro de 2016	(257.082)	253.640	(3.542)
Aumento/(Redução) do Patrimônio Social acumulado com incorporação do déficit do exercício de 2015	253.540	(253.540)	-
Superávit do Exercício	-	(122.586)	(122.586)
Em 31 de dezembro de 2017	(3.451)	(122.586)	(126.127)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016 EM REAIS

	Nota	2017	2016
RECEITA OPERACIONAL			
Com Restrição			
Receta de subvenções	7	3.845.235	4.308.388
Trabalho voluntário	8	299.358	525.743
Sem Restrição			
Bazar		60.945	93.093
Doativos Pessoas Físicas		22.110	109.890
Doativos Pessoas Jurídicas		21.310	45.474
Festas e Promoções Sociais		83.817	136.827
Recetas com óleo		13.588	-
Receta Nota Fiscal Paulista		155.300	-
Doações Call Center		-	9.700
Outras Recetas		34.528	13.205
Isenção Usufruída do INSS	9	686.027	716.881
Resultado dos Convênios (Não Contempladas)		-	(11.857)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		5.222.219	6.130.269
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		(1.514.265)	(1.959.505)
Despesas Isenção Usufruída do INSS	9	(686.027)	(716.881)
Trabalho voluntário	8	(299.358)	(525.743)
Gratuidade concedida	9	(528.679)	(716.881)
CUSTOS E DESPESAS ADMINISTRATIVAS		(3.792.241)	(3.925.237)
Despesas com pessoal		(2.993.585)	(3.151.291)
Despesas gerais e administrativas		(798.656)	(773.946)
RESULTADO ANTES DAS DESPESAS E RECEITAS FINANCEIRAS		(84.287)	245.527
Despesas financeiras		(47.751)	(81.603)
Recetas financeiras		9.452	89.616
Déficit / Superávit do exercício	3a	(122.586)	253.540

ATIVIDADES OPERACIONAIS

	2017	2016
Déficit / superávit do exercício	(122.586)	253.540
Ajustes por:		
Baixa de intangível	-	6.889
Depreciação e amortização	74.978	58.762
Atualização Juros passivos	29.865	15.329
	(17.744)	335.120
Variações dos ativos e passivos operacionais		
Adiantamentos a Empregados	31.589	(23.359)
Estoque	8.561	(14.666)
Impostos a Recuperar	9.965	(7.449)
Despesas do exercício seguinte	(37)	-
Outros créditos	(6.319)	7.433
Contas a pagar / Fornecedores	(61.900)	34.685
Provisão de férias e encargos	(108.223)	(14.937)
Impostos e contribuições a recolher	(900)	900
Provisão para contingência	423.948	9.516.602
Subvenção a realizar	19.267	10.832
Bens de terceiros	-	-
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	298.208	9.845.160
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de bens do imobilizado e intangíveis	(99.157)	(9.537.130)
Investimentos Realizados	(1.200)	(1.300)
CAIXA LÍQUIDO UTILIZADO NAS ATIVIDADES INVESTIMENTO	(100.357)	(9.538.430)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Aquisição de empréstimos e financiamentos	143.660	117.300
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	(23.170)	(22.600)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	120.490	94.700
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	318.340	401.430
Caixa e equivalentes de caixa		
No início do exercício	1.102.225	700.795
No fim do exercício	1.420.565	1.102.225
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	318.340	401.430

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016 EM REAIS

	2017	2016
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Déficit / superávit do exercício	(122.586)	253.540
Ajustes por:		
Baixa de intangível	-	6.889
Depreciação e amortização	74.978	58.762
Atualização Juros passivos	29.865	15.329
	(17.744)	335.120
Variações dos ativos e passivos operacionais		
Adiantamentos a Empregados	31.589	(23.359)
Estoque	8.561	(14.666)
Impostos a Recuperar	9.965	(7.449)
Despesas do exercício seguinte	(37)	-
Outros créditos	(6.319)	7.433
Contas a pagar / Fornecedores	(61.900)	34.685
Provisão de férias e encargos	(108.223)	(14.937)
Impostos e contribuições a recolher	(900)	900
Provisão para contingência	423.948	9.516.602
Subvenção a realizar	19.267	10.832
Bens de terceiros	-	-
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	298.208	9.845.160
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de bens do imobilizado e intangíveis	(99.157)	(9.537.130)
Investimentos Realizados	(1.200)	(1.300)
CAIXA LÍQUIDO UTILIZADO NAS ATIVIDADES INVESTIMENTO	(100.357)	(9.538.430)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Aquisição de empréstimos e financiamentos	143.660	117.300
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	(23.170)	(22.600)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	120.490	94.700
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	318.340	401.430
Caixa e equivalentes de caixa		
No início do exercício	1.102.225	700.795
No fim do exercício	1.420.565	1.102.225
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	318.340	401.430

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016 EM REAIS

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO CIVIL "PROJETO JUVENTUDE ESPERANÇA DO AMANHÃ" (a seguir denominada como JEDA) é uma associação civil, de direito privado, de assistência social, sem fins lucrativos e econômicos, fundada em 17 de março de 1984, com sede a Rua Dr. Eduardo Monteiro, 946 Jardim Bela Vista, CEP 09041-300, no município de Santo André, Estado de São Paulo e toro na Comarca de Santo André, que tem duração por tempo indeterminado e promoverá o bem estar de todos, sem distinção de origem política, religiosa, racial, de sexo, cor, idade ou quaisquer outras formas de discriminação, prestando serviços gratuitos, Utilidade Pública Federal, conforme processo nº 13.873/90-97 de 28/02/1992. Declarada de Utilidade Pública Estadual em 15/02/1990, Municipal conforme Lei nº. 6516/89, registrada no CNAS, portadora do Certificado de Entidade de Fins Filantropicos conforme processo nº 23033.000606/91-10, CMDGASA 015/96-06, CEBAS Proc. 71010.006004/2008-96, SEADS Inscrição nº 0.4349, CEE, SEADS Inscrição nº. 4349, Semifinalista da 10ª Edição do Prêmio ITAU-UNICEF em 2013. A entidade vem se consolidando e ampliando o atendimento de seu público alvo, prestando serviços de convivência e fortalecimento de vínculos em 12 (doze) núcleos (locais, incluindo sua sede), sendo 4 (quatro) locais para cerca de 100 crianças e adolescentes de zero a 14 anos e 11 meses, oferecendo espaços socioeducativos e culturais no período contra turno ao escolar, a fim de propiciar o desenvolvimento emocional, social, afetivo e cognitivo incentivando o Protagonismo Social; 5 (cinco) locais, destinado a cerca de 150 adolescentes de 14 anos a 17 anos e 11 meses que além dos mesmos objetivos citados, visa-se o seu desenvolvimento para um trabalho de qualificação, formação para cidadania, desenvolvimento do protagonismo e da autonomia; e em fins de 2014, a JEDA, através do SAICA (Serviço de Acolhimento Institucional da Criança e do Adolescente), assumiu 3 (três) 'casas de acolhimento' com cerca de 60 crianças e adolescentes de zero a 18 anos e 11 meses, excepcionalmente até 21 anos. Com o crescimento relativamente rápido e substancial das atividades da instituição, mister se faz a adequação de suas estruturas, demandando mais espaços físicos, projeção de novas instalações e principalmente em termos de recursos humanos, tanto em quantidade quanto na capacitação de seus colaboradores em todos os setores e núcleos de atendimento. Para tanto conta com o apoio da sociedade, da FEASA (Federação das Entidades Assistenciais de Santo André), dos órgãos públicos nas esferas federal, estadual e de maneira muito particular da Prefeitura Municipal de Santo André, de suas secretarias especializadas, a Secretaria da Cidadania e Assistência Social e da Câmara de Vereadores, possibilitando a execução de projetos específicos aprovados e que compreendem o suporte financeiro para os abastecimentos materiais, físicos e humanos necessários em toda atividade desempenhada pela instituição JEDA.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil as quais abrangem a Legislação Societária (Lei nº 6.404/76), com alterações da Lei nº 11.639/07 e nº 11.941/2009 e as Normas Brasileiras de Contabilidade emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Na elaboração das demonstrações contábeis de 2017 e 2016, a entidade adotou as determinações contidas na NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas Médias Empresas e Norma TG 07 - Substituição de procedimentos contábeis bem como a Resolução 1409/12 do CFC que aprovou a interpretação ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros e a Resolução 1409/12 que aprovou a interpretação ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros. A Administração da JEDA autorizou a emissão das Demonstrações Contábeis em 16 de março de 2018 e aprovou para divulgação. A moeda funcional da JEDA é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação de suas demonstrações contábeis.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a. APURAÇÃO DO SUPERÁVIT (DÉFICIT)
O resultado das operações (receitas e despesas) é apur do regime de competência dos exercícios. A receita com contribuição é reconhecida quando seu valor puder ser mensurado de forma confiável, bem como os custos incorridos relacionados, e for provável que os benefícios econômicos associados com a transação fluam para a JEDA.

b. DIREITOS E OBRIGAÇÕES

Os direitos e obrigações da entidade estão de conformidade com seus efetivos valores, devidamente reconhecidos e avaliados, quando aplicável, de outros documentos hábeis, conhecidos e calculáveis em Real na data do balanço.

c. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A demonstração das disponibilidades está representada em Reais pelo saldo existente na data do balanço, devendo ser comprovadas por extratos dos respectivos bancos e de acordo com as normas contábeis vigentes. As Aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor das aplicações acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço (vide nota explicativa nº 4).

d. IMOBILIZADO

O imobilizado está demonstrado ao custo de aquisição menos as depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear a taxas anuais que levam em consideração as taxas aceitas pela legislação fiscal e não há indicativos de que seu valor de realização seja inferior ao valor contábil (impairment) (vide nota explicativa nº 5).

e. DEMAIS ATIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES

Os demais ativos circulantes e não circulantes estão demonstrados pelos valores de custo, acrescidos ou reduzidos, quando aplicável, dos respectivos rendimentos ou estimativa para perdas.

f. FORNECEDORES

São registrados e mantidos nas demonstrações contábeis pelo valor nominal dos títulos representativos dessas obrigações.

g. SUBVENÇÕES A REALIZAR - PMSA

Os valores que estão alocados nesta rubrica referem-se a antecipação de repasse das subvenções mensais pela Prefeitura. A sua despesa ainda não foi, até a data deste balanço, totalmente coberta por recursos que foram destinadas, o que ocorrerá no exercício subsequente.

h. DEMAIS PASSIVOS CIRCULANTES

Os demais passivos circulantes estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis e estão apresentados a valor presente.

i. PATRIMÔNIO SOCIAL

O patrimônio social está registrado pelo valor dos resultados acumulados nos exercícios. O resultado do exercício 2017 foi transferido para a conta Patrimônio Social (PL) segundo a Resolução CFC 1.409 de 21 de setembro de 2012 que aprovou a ITG 2002 "Entidade Sem Fins de Lucro", em seu item 15 que informa que o valor do superávit ou déficit deve ser incorporado ao seu Patrimônio Social sabendo-se que todo o resultado é aplicado na própria atividade.

j. RECONHECIMENTO DA RECEITA

As receitas da JEDA provenientes de subvenções oficiais são apuradas através dos comprovantes de recebimento, creditados em contas específicas por projeto, avisos bancários, recibos e outros. A JEDA também recebe doações de pessoas físicas e jurídicas e outros a fim de fazer face a diversos compromissos não cobertos pelos subsídios oficiais aprovados nos respectivos projetos.

4. Caixa e Equivalente de Caixa

A composição de caixa e equivalente de caixa por banco e modalidade em 31 de dezembro de 2017 e 2016 é demonstrada:

DESCRIÇÃO	TIPO/NÚMERO	RS	
		2017	2016
Sem Restrição			
Caixa		29	558
Banco Santander S/A	C/C 01000770-6	-	10
Banco Bradesco S/A	C/C27406-2	-	86
Banco Sicredi S/A	C/C 1431-1	846	406
Banco do Brasil S/A	C/C 77827-3	-	919
Banco do Brasil S/A	C/C 75648-2	-	39
Banco do Brasil S/A	C/C 29908-1	-	59
Banco do Brasil S/A	C/C 300047-8	-	61
Banco do Brasil S/A	C/C 01000770-6	443	129
Banco do Brasil S/A	Aplic 74207-4	-	22.630
Banco do Brasil S/A	C/P 29908-1	-	86.231
Banco do Brasil S/A	C/P 75648-2	-	2.450
Banco do Brasil S/A	C/P 300047-8	-	2.284
Banco do Brasil S/A	C/P 77827-3	9.990	240
Total sem restrição		11.308	116.102
Com Restrição			
Caixa Convênio		166	-
Banco do Brasil S/A	C/C 79532-1	-	63
Banco do Brasil S/A	C/C 300083-X	50	-
Banco do Brasil S/A	Aplic 79411-2	1.339	490
Banco do Brasil S/A	Aplic 81294-3	-	91.223
Banco do Brasil S/A	Aplic 83248-0	-	138.987
Banco do Brasil S/A	Aplic 83249-9	-	106.348
Banco do Brasil S/A	Aplic 3454-1	4.761	17.451
Banco do Brasil S/A	C/P 79532-1	-	23.567
Banco do Brasil S/A	C/P 83384-3	866.306	607.994
Banco do Brasil S/A	Aplic 300063-X	170.135	-
Banco do Brasil S/A	Aplic 300062-1	65.678	-
Banco do Brasil S/A	C/P 83249-9	130.630	-
Banco do Brasil S/A	C/P83.248-0	170.183	-
Total com Restrição		1.409.25	