



PASTORAL DA CRIANÇA

Organismo de Ação Social da Conferência Nacional dos Bispos do Brasil - CNBB • CNPJ-00.975.471/0001-15

BALANÇO PATRIMONIAL EM 30 DE SETEMBRO

(Valores Expressos em Reais)

	ATIVO	
	2013	2012
CIRCULANTE	29.915.528,95	32.782.701,81
Disponibilidades	28.994.008,25	32.062.304,59
Caixa e Bancos	49.955,55	57.389,84
Aplicações Financeiras	28.944.052,70	32.004.914,75
Parcelas de Convênios a Receber	176.955,64	213.472,79
Companhias de energia	176.955,64	213.472,79
Estoques	744.565,06	506.924,43
NÃO CIRCULANTE	630.155,76	687.009,42
Créditos dos Setores/Estados	216.100,43	228.694,41
Imobilizado	243.895,94	267.498,10
Diferido	170.159,39	190.816,91
TOTAL DO ATIVO	30.545.684,71	33.469.711,23
	PASSIVO	
CIRCULANTE	18.358.531,84	21.505.521,22
Fornecedores	562.729,63	305.312,42
Obrigações Fiscais e Sociais	5.131,52	5.136,18
Obrigações Trabalhistas	15.152,85	8.015,47
Provisões	16.330.875,79	19.940.023,20
Provisão para convênios a realizar	10.309.673,76	17.389.578,86
Provisão para contingências	5.714.435,44	2.239.544,68
Provisão para contratos setores	306.766,59	310.899,66
Outras Obrigações a Pagar	1.444.642,05	1.247.033,95
Apoio Financeiro Mensal a Pagar	912.942,00	708.698,00
Saldos de Capacitações a Executar	369.452,93	393.824,39
Capacitações a pagar	114.835,15	93.313,36
Projeto APAE	38.869,40	38.062,35
Outras Contas a Pagar	10.542,57	13.135,85
PATRIMÔNIO SOCIAL	12.187.152,87	11.964.190,01
Patrimônio Próprio	414.055,33	458.315,01
Reservas	11.773.097,54	11.505.875,00
TOTAL DO PASSIVO	30.545.684,71	33.469.711,23

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT/DEFICIT DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO

(Valores Expressos em Reais)

	2013	2012
	RECEITA BRUTA	26.989.409,77
ÁREA DE SAÚDE	25.939.185,66	39.549.763,90
Proveniente de Doações	8.761.692,11	9.825.324,83
Usuários Cia. De Energia Elétrica	2.639.442,54	2.638.998,24
HSBC - Cartão Solidariedade e doações	2.570.426,97	3.26.813,51
Doações Diversas	1.632.182,58	1.506.071,23
Criança Esperança	560.000,02	1.464.421,85
Rede Globo / Dança da Galera	525.000,00	450.000,00
UNILEVER Brasil	353.400,00	-
Associação EVANGELIZAR	213.240,00	100.000,00
Fundação VALE	135.000,00	-
GERDAU Açoes	133.000,00	233.000,00
Proveniente de Entidades Públicas	17.177.493,55	29.724.439,07
Ministério da Saúde	16.941.675,00	28.243.027,00
Parcerias Públicas / Estados	178.924,80	1.327.290,07
Parcerias Públicas / Municípios	56.893,75	154.122,00
ÁREA DE EDUCAÇÃO	240.000,00	696.227,15
Proveniente de Doações	240.000,00	696.227,15
Criança Esperança	240.000,00	696.227,15
ÁREA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	810.224,11	330.437,15
Proveniente de Doações	152.249,11	196.603,23
Doações de Bens e Mercadorias	657.975,00	133.833,92
Deduções de Receitas	(19.089,02)	(28.723,36)
RECEITA LÍQUIDA	26.970.320,75	40.547.704,84
CUSTO DO ATENDIMENTO	(26.242.465,24)	(24.825.646,97)
Custo Atendimento em Saúde	(25.290.933,89)	(23.895.604,67)
Custo Atendimento em Assistência Social	(689.842,37)	(275.164,47)
Custo Atendimento em Educação	(31.015,00)	(488.110,87)
Reversão Aplicação em Gratuidade Setores/Estados	49.326,02	(166.766,96)
RESULTADO OPERACIONAL	727.855,51	15.722.057,87
DESPESAS OPERACIONAIS	(5.369.352,00)	(5.608.042,10)
PARCERIAS OUTRAS ENTIDADES	(673.750,44)	(430.698,49)
RESULTADO FINANCEIRO	1.933.195,45	1.745.297,24
PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	(3.474.890,67)	(2.239.544,68)
PROVISÃO PARA CONVÊNIO A REALIZAR	7.079.905,10	(9.102.808,35)
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	222.962,86	86.261,49

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO

Descrição	Patrimônio Próprio	Superávit Acumulado	Total das Reservas*	Total
Saldos em 30 de setembro de 2011	504.609,91	-	11.373.318,61	11.877.928,52
Superávit do Exercício	-	86.261,49	-	86.261,49
Apropriação para Reservas	-	(132.556,39)	132.556,39	-
Apropriação por movimentação do Imobilizado	95.787,12	(95.787,12)	-	-
Apropriação da Depreciação / Amortização	(142.082,02)	142.082,02	-	-
Saldos em 30 de setembro de 2012	458.315,01	-	11.505.875,00	11.964.190,01
Superávit do Exercício	-	222.962,86	-	222.962,86
Apropriação para Reservas	-	(267.222,54)	267.222,54	-
Apropriação por movimentação do Imobilizado	69.382,59	(69.382,59)	-	-
Apropriação da Depreciação / Amortização	(113.642,27)	113.642,27	-	-
Saldos em 30 de setembro de 2013	414.055,33	(0,00)	11.773.097,54	12.187.152,87

*As Reservas estão distribuídas em: Fundo Patrimonial - R\$ 5.295.485,53; Fundo de Contingência - R\$ 4.861.824,42; Reserva Técnica - R\$ 655.122,10 e outras reservas R\$960.665,49.

Fontes de Recursos

entre 01/10/2012 a 30/09/2013

Líderes Comunitários (1)	RS 110.116.226
Coordenações Ramos, Setores e Estados (1)	RS 19.721.218
Equipes de Apoio na Comunidade (1)	RS 15.080.700
Doações de Bens e Mercadorias	RS 657.975
Estado PR	RS 150.000
Ministério da Saúde	RS 16.941.675
Doações Companhia de Energias (2)	RS 2.639.443
Doação Cartão HSBC Solidariedade	RS 2.570.427
Resultado Financeiro das Aplicações	RS 1.933.195
Criança Esperança	RS 800.000
Doações em nível Nacional	RS 686.167
Doações Ramos	RS 631.297
Rede Globo/ Dança da Galera	RS 525.000
Doação Setores e Estados	RS 466.969
UNILEVER	RS 353.400
Convênio Estados/ Municípios	RS 235.819
Associação EVANGELIZAR	RS 213.240
Fundação VALE	RS 135.000
GERDAU Açoes	RS 133.000
ANAPAC	RS 877.579
Em voluntariado e recursos não monetários:	RS 145.726.119
Financeiro:	RS 28.264.630
Outras Fontes de Recursos	RS 877.579
Total:	RS 174.868.328

(1) Voluntariado, considerando valores mínimos mensais de R\$ 82 por líder (trabalho 24 h/mês), R\$ 14 por pessoa da Equipe de Apoio na Comunidade (4 h/mês) e R\$ 225 por Coordenador (Ramo, Setor e Estado - média 66 h/mês) - valor proporcional ao Salário Mínimo (R\$678) (2) Usuários das companhias de energia dos estados de PR BA ES GO MT AL SC RN RJ SP CE TO PE

Fonte: Demonstrações Contábeis e Financeiras aprovadas pela Assembleia Geral 2013

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 30 DE SETEMBRO

	2013	2012
Atividades Operacionais		
Superávit do Exercício	222.962,86	86.261,49
Mais: Depreciação	113.642,27	142.082,02
Parcelas de Convênio a Receber/Outros Créditos	49.111,13	6.345.011,89
Estoques	(237.640,63)	(52.481,87)
Obrigações Fiscais e Sociais e Trabalhistas	7.132,72	(3.621,78)
Fornecedores	257.417,21	61.643,72
Provisão para Contingências	3.474.890,76	2.239.544,68
Provisão para Contratos nos Setores	(4.133,07)	111.483,18
Provisão para Convênio a Realizar	(7.079.905,10)	9.102.808,35
Outras Obrigações a Pagar	197.608,10	(719.873,41)
Caixa Líquido Consumido nas Atividades Operacionais	(2.998.913,75)	17.312.858,27
Atividades de Investimentos		
Recebimento pela Venda de Imobilizado	-	-
Pagamento pela Compra de Imobilizado	(69.382,59)	(95.787,12)
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimentos	(69.382,59)	(95.787,12)
Aumento Líquido nas Disponibilidades	(3.068.296,34)	17.217.071,15
Saldo de Caixa + Equivalente de Caixa		
No início do exercício	32.062.304,59	14.845.233,44
No final do exercício	28.994.008,25	32.062.304,59
	3.068.296,34	(17.217.071,15)

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis

Examinamos as demonstrações contábeis da PASTORAL DA CRIANÇA - Organismo de Ação Social da Conferência Nacional dos Bispos do Brasil - CNBB, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2013 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social 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 PASTORAL DA CRIANÇA - Organismo de Ação Social da Conferência Nacional dos Bispos do Brasil - CNBB 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 das 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 a adequada apresentação das demonstrações contábeis da Sociedade 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 Entidade. 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 sobre as demonstrações contábeis

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis referidas no primeiro parágrafo representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da PASTORAL DA CRIANÇA - Organismo de Ação Social da Conferência Nacional dos Bispos do Brasil - CNBB em 30 de setembro de 2013, o desempenho de suas operações, as mutações de seu patrimônio social e os seus fluxos de caixa referentes ao exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Outros assuntos

Demonstrações das aplicações de recursos em gratuidade e das Fontes econômicas Examinamos, também, as Demonstrações das aplicações de recursos em gratuidade e das Fontes econômicas, correspondentes aos exercícios findos em 30 de Setembro de 2013. Essas demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, estão adequadamente apresentadas, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Curitiba (PR), 31 de outubro de 2013.

SIQUEIRA & ASSOCIADOS - Auditores Independentes - CRC PR-004232/O-6
ANTONIO CARLOS PEDROSSO DE SIQUEIRA - Contador CRC - PR 38352/O-6

Dom Aldo De Cillo Pagotto

Presidente do Conselho Diretor

Silvio Lopes Barbosa

Contador CRC - PR 38352/O-6

As demais demonstrações e Notas Explicativas que integram o conjunto das Demonstrações Contábeis estão disponíveis no site www.pastoraldacrianca.org.br/pt/financeiro

Média Mensal de Crianças Acompanhadas: 1.272.504 crianças, em 3.894 municípios (2º trimestre de 2013)

Gasto Mensal por Criança: R\$ 2,02