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	2015	2014
CIRCULANTE	**39.487.520,93**	**23.893.722,28**
Disponibilidades	**38.418.074,95**	**21.552.728,17**
Caixa e Bancos	136.570,29	135.807,11
Aplicações Financeiras	38.281.504,66	21.416.921,06
Convênios a Receber	**183.167,09**	**1.578.489,76**
Companhias de energia	183.167,09	180.690,62
Instituto HSBC Solidariedade	0,00	1.312.123,21
Associação Evangelizar	0,00	53.310,00
Companhias de energia - PE	0,00	32.365,93
Estoques	**886.278,89**	**762.504,35**
NÃO CIRCULANTE	**3.025.734,97**	**1.037.401,65**
Imobilizado	2.961.646,53	942.310,07
Créditos dos Setores/Estados	64.088,44	95.091,58
TOTAL DO ATIVO	**42.513.255,90**	**24.931.123,93**

PASSIVO		
CIRCULANTE	**27.415.945,73**	**12.804.705,92**
Fornecedores	**421.859,49**	**471.513,12**
Obrigações Fiscais e Sociais	**2.760,59**	**4.052,45**
Obrigações Trabalhistas	**7.478,54**	**15.747,33**
Provisões	**25.476.885,45**	**10.603.983,58**
Provisão para contingências	1.311.836,04	5.714.435,44
Provisão para convênios a realizar	23.774.553,35	4.554.935,69
Provisão para contratos setores	390.496,06	334.612,45
Outras Obrigações a Pagar	**1.506.961,66**	**1.709.409,44**
Apoio Financeiro Mensal a Pagar	1.279.984,70	1.439.607,12
Capacitações a pagar	82.417,02	131.747,00
Saldos de Capacitações a Executar	94.018,95	93.930,15
Projeto APAE	31.129,65	31.275,90
Outras Contas a Pagar	19.411,34	12.846,27
PATRIMÔNIO SOCIAL	**15.097.310,17**	**12.126.418,01**
Patrimônio Próprio	2.961.646,53	942.310,07
Reservas	12.135.663,64	11.184.107,94
TOTAL DO PASSIVO	**42.513.255,90**	**24.931.123,93**

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

(Valores Expressos em Reais)

	2015	2014
RECEITA BRUTA	**42.250.608,21**	**26.526.497,52**
ÁREA DE SAÚDE	**42.146.689,48**	**26.290.965,43**
Proveniente de Doações	**7.850.014,48**	**8.682.386,43**
Usuários Cia. De Energia Elétrica	2.252.036,58	2.312.315,63
HSBC - Cartão Solidariedade e doações	1.731.128,59	2.539.137,06
Doações Diversas	1.853.252,42	1.878.440,30
Fundação VALE	995.000,00	847.500,00
UNILEVER Brasil	616.515,00	463.357,30
Associação EVANGELIZAR	175.920,00	213.240,00
Movimento PRÓ CRIANÇA - Estado PE	177.411,89	290.146,14
GERDAU Aços	48.750,00	138.250,00
Proveniente de Entidades Públicas	**34.296.675,00**	**17.339.668,00**
Ministério da Saúde	33.896.675,00	16.941.675,00
Parcerias Públicas / Estados	400.000,00	350.000,00
Parcerias Públicas / Municipais	-	47.993,00
Doações de Bens para venda	**-**	**268.911,00**
ÁREA DE EDUCAÇÃO	**-**	**5.810,00**
Proveniente de Doações	**-**	**5.810,00**
ÁREA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	**103.918,73**	**229.722,09**
Proveniente de Doações	**103.918,73**	**113.745,95**
Doações de Bens e Mercadorias	**-**	**115.976,14**
Deduções de Receitas	**(116,00)**	**(90,56)**
RECEITA LIQUIDA	**42.250.492,21**	**26.526.406,96**
CUSTO DOS ATENDIMENTOS	**(19.825.872,16)**	**(27.117.085,98)**
Custo Atendimento em Saúde	(19.758.798,78)	(27.005.861,59)
Custo Atendimento em Assistência Social	(67.073,38)	(105.414,39)
Custo Atendimento em Educação	-	(5.810,00)
RESULTADO BRUTO	**3.205.002,39**	**5.164.059,05**
DESPESAS OPERACIONAIS	**(6.593.245,56)**	**(6.860.277,35)**
OUTRAS DESPESAS	**(511.211,84)**	**-**
PARCERIAS OUTRAS ENTIDADES	**(623.622,13)**	**(934.497,66)**
RESULTADO FINANCEIRO	**3.091.370,93**	**2.392.482,28**
PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	**4.402.599,40**	**-**
PROVISÃO PARA CONVÊNIOS A REALIZAR	**(19.219.617,66)**	**5.754.738,07**
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	**2.970.892,16**	**(238.233,68)**

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 2013	**591.554,15**	**0,00**	**11.773.097,54**	**12.364.651,69**
Superávit do Exercício	-	(238.233,68)	-	(238.233,68)
Apropriação para Reservas	-	588.989,60	(588.989,60)	0,00
Apropriação por movimentação do Imobilizado	471.109,93	(471.109,93)	-	0,00
Apropriação da Depreciação / Amortização	(120.354,01)	120.354,01	-	0,00
Saldos em 30 de setembro de 2014	**942.310,07**	**0,00**	**11.184.107,94**	**12.126.418,01**
Deficit do Exercício	-	2.970.892,16	-	2.970.892,16
Apropriação para Reservas	-	(951.555,70)	951.555,70	0,00
Apropriação por movimentação do Imobilizado	2.252.608,56	(2.252.608,56)	-	0,00
Apropriação da Depreciação / Amortização	(233.272,10)	233.272,10	-	0,00
Saldos em 30 de setembro de 2015	**2.961.646,53**	**0,00**	**12.135.663,64**	**15.097.310,17**

*As Reservas estão distribuídas em: Fundo Patrimonial – R$ 5.521.038,40; Fundo de Contigência – R$ 4.861.824,42; Reserva Técnica: - R$ 802.433,49 e outras reservas R$950.367,33.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 30 DE SETEMBRO

	2015	2014
Atividades Operacionais		
Superávit do Exercício	2.970.892,16	(238.233,68)
Mais: Depreciação	233.272,10	120.354,01
Parcelas de Convênio a Receber/Outros Créditos	1.426.325,81	(1.280.525,27)
Estoques	(123.774,54)	(17.939,29)
Obrigações Fiscais Sociais e Trabalhistas	(9.560,65)	(484,59)
Fornecedores	(49.653,63)	(91.216,51)
Provisão para Contingências	(4.402.599,40)	-
Provisão para Contratos nos Setores	55.883,61	27.845,86
Provisão para Convenio a Realizar	19.219.617,66	(5.754.738,07)
Outras Obrigações a Pagar	(202.447,78)	264.767,39
Caixa Líquido Consumido nas Atividades Operacionais	**19.117.955,34**	**(6.970.170,15)**
Atividades de Investimentos		
Recebimento pela Venda de Imobilizado	-	-
Pagamento pela Compra de Imobilizado	(2.252.608,56)	(471.109,93)
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimentos	**(2.252.608,56)**	**(471.109,93)**
Aumento Líquido nas Disponibilidades	**16.865.346,78**	**(7.441.280,08)**
Saldo de Caixa + Equivalente de Caixa		
No início do exercício	21.552.728,17	28.994.008,25
No final do exercício	38.418.074,95	21.552.728,17
	16.865.346,78	**7.441.280,08**

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 2015 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, independente 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 2015, 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 2015. 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), 13 de novembro de 2015.

SIQUEIRA & ASSOCIADOS - Auditores Independentes - CRC PR-004232/O-6
ANTONIO CARLOS PEDROSO DE SIQUEIRA - Contador CRC - PR 15.509/O-5

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: 1.103.229 crianças, em 3.768 municípios (2º trimestre de 2015)

Gasto Mensal por Criança: R$ 2,19