



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		2014	2013
CIRCULANTE		23.893.722,28	29.915.528,95
Disponibilidades		21.552.728,17	28.994.008,25
Caixa e Bancos		135.807,11	49.955,55
Aplicações Financeiras		21.416.921,06	29.944.052,70
Parcelas de Convênios a Receber		1.578.489,76	176.955,64
Instituto HSBC Solidariade		1.312.123,21	0,00
Companhias de energia		213.056,55	176.955,64
Associação Evangelizar		53.310,00	-
Estoques		762.504,35	744.565,06
NÃO CIRCULANTE		1.037.401,65	630.155,76
Imobilizado		942.310,07	951.554,15
Créditos dos Setores/Estados		95.091,58	216.100,43
TOTAL DO ATIVO		24.931.123,93	30.545.684,71

PASSIVO

CIRCULANTE		12.804.705,92	18.358.531,84
Fornecedores		471.513,12	562.729,63
Obrigações Fiscais e Sociais		4.052,45	5.131,52
Obrigações Trabalhistas		15.747,33	15.152,85
Provisões		10.603.983,58	16.330.875,79
Provisão para contingências		5.714.435,44	5.714.435,44
Provisão para convênios a realizar		4.554.935,69	10.309.673,76
Provisão para contratos setores		334.612,45	306.766,59
Outras Obrigações a Pagar		1.709.409,44	1.444.642,05
Apoio Financeiro Mensal a Pagar		1.439.607,10	912.942,00
Capacitações a pagar		131.747,00	114.835,15
Saldos de Capacitações a Executar		93.930,15	369.452,93
Projeto APAE		31.275,90	36.869,40
Outras Contas a Pagar		12.846,27	10.542,57
PATRIMÔNIO SOCIAL		12.126.418,01	12.187.152,87
Patrimônio Próprio		942.310,07	414.055,33
Reservas		11.184.107,94	11.773.097,54
TOTAL DO PASSIVO		24.931.123,93	30.545.684,71

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

(Valores Expressos em Reais)

	2014	2013
RECEITA BRUTA	26.526.497,52	26.989.409,77
ÁREA DE SAÚDE	26.290.965,43	25.939.185,66
Proveniente de Doações	8.682.386,43	8.761.692,11
Usuários Cia. De Energia Elétrica	2.602.461,77	2.639.442,54
HSBC - Cartão Solidariade e doações	2.539.137,06	2.570.426,97
Doações Diversas	1.878.440,30	1.632.182,58
Fundação VALE	847.500,00	135.000,00
UNILEVER Brasil	463.357,30	353.400,00
Associação EVANGELIZAR	213.240,00	213.240,00
GERDAU Açoes	138.250,00	133.000,00
Criança Esperança	-	560.000,02
Rede Globo / Dança da Galera	-	525.000,00
Créditos de Entidades Públicas	17.339.668,00	17.177.493,55
Ministério da Saúde	16.941.675,00	16.941.675,00
Parcerias Públicas / Estados	350.000,00	178.924,80
Parcerias Públicas / Municipais	47.993,00	56.893,75
Doações de Bens para venda	268.911,00	-
ÁREA DE EDUCAÇÃO	5.810,00	240.000,00
Proveniente de Doações	5.810,00	240.000,00
ÁREA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	229.722,09	810.224,11
Proveniente de Doações	113.745,95	152.249,11
Doações de Bens e Mercadorias	115.976,14	657.975,00
Deduções de Receitas	(90,56)	(19.089,02)
RECEITA LÍQUIDA	26.526.406,96	26.970.320,75
CUSTO DOS ATENDIMENTOS	(27.117.085,98)	(26.242.465,24)
Custo Atendimento em Saúde	(26.933.450,10)	(25.290.933,89)
Custo Atendimento em Assistência Social	(105.414,39)	(689.842,37)
Custo Atendimento em Educação	(5.810,00)	(311.015,00)
Reversão Aplicação em Gratuidade Setores/Estados	(72.411,49)	49.326,02
RESULTADO OPERACIONAL	(590.679,02)	727.855,51
DESPESAS OPERACIONAIS	(6.860.277,35)	(5.369.352,00)
PARCERIAS OUTRAS ENTIDADES	(934.497,66)	(673.750,44)
RESULTADO FINANCEIRO	2.392.482,28	1.933.195,45
PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	-	(3.474.890,76)
PROVISÃO PARA CONVÊNIO A REALIZAR	5.754.738,07	7.079.905,10
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	(238.233,68)	222.962,86

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 2012	635.813,83	0,00	11.505.875,00	12.141.688,83
Superávit do Exercício	-	222.962,86	-	222.962,86
Apropriação para Reservas	-	(267.222,54)	267.222,54	0,00
Apropriação por movimentação do Imobilizado	69.382,59	(69.382,59)	-	0,00
Apropriação da Depreciação / Amortização	(113.642,27)	113.642,27	-	0,00
Saldos em 30 de setembro de 2013	591.554,15	0,00	11.773.097,54	12.364.651,69
Deficit 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

*As Reservas estão distribuídas em: Fundo Patrimonial - R\$ 5.392.509,65; Fundo de Contingência - R\$ 4.861.824,42; Reserva Técnica - R\$ 72.177,94 e outras reservas R\$857.595,93.

Fontes de Recursos

entre 01/10/2013 a 30/09/2014



Em voluntariado e recursos não monetários: R\$ 154.623.395
 Financeiro: R\$ 28.534.093
 Outras Fontes de Recursos R\$ 895.729
Total: R\$ 184.053.217

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 30 DE SETEMBRO

	2014	2013
Atividades Operacionais		
Superávit do Exercício	(238.233,68)	222.962,86
Mais: Depreciação	120.354,01	113.642,27
Parcelas de Convênio a Receber/Outros Créditos	(1.280.525,27)	49.111,13
Estoques	(17.939,29)	(237.640,63)
Obrigações Fiscais Sociais e Trabalhistas	(484,59)	7.132,72
Fornecedores	(19.216,51)	257.417,21
Provisão para Contingências	-	3.474.890,76
Provisão para Contratos nos Setores	27.845,86	(4.133,07)
Provisão para Convênio a Realizar	(5.754.738,07)	(7.079.905,10)
Outras Obrigações a Pagar	264.767,39	197.608,10
Caixa Líquido Consumido nas Atividades Operacionais	(6.970.170,15)	(2.998.913,75)
Atividades de Investimentos		
Recebimento pela Venda de Imobilizado	-	-
Pagamento pela Compra de Imobilizado	(471.109,93)	(69.382,59)
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimentos	(471.109,93)	(69.382,59)
Aumento Líquido nas Disponibilidades	(7.441.280,08)	3.068.296,34
Saldo de Caixa + Equivalente de Caixa		
No início do exercício	28.994.008,25	32.062.304,59
No final do exercício	21.552.728,17	28.994.008,25
	7.441.280,08	3.068.296,34

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 2014 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 2014, 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 2014. 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 2014.

SIQUEIRA & ASSOCIADOS - Auditores Independentes - CRC PR-004232/O-6
ANTONIO CARLOS PEDROSSO 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: 1.217.943 crianças, em 3.860 municípios (2º trimestre de 2014)

Gasto Mensal por Criança: R\$ 2,31