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	2016	2015
CIRCULANTE	**45.230.101,78**	**39.487.520,93**
Disponibilidades	**44.449.891,34**	**38.418.074,95**
Caixa e Bancos	142.540,33	136.570,29
Aplicações Financeiras	44.307.351,01	38.281.504,66
Convênios a Receber	**191.588,41**	**183.167,09**
Companhias Energia Elétrica	157.428,27	183.167,09
Campanha Sua Nota é um Show BA	34.160,14	0,00
Estoques	**588.622,03**	**886.278,89**
NÃO CIRCULANTE	**2.828.192,96**	**3.025.734,97**
Imobilizado - sem restrição	2.690.009,08	2.961.646,53
Créditos dos Setores - sem restrição	138.183,88	64.088,44
TOTAL DO ATIVO	**48.058.294,74**	**42.513.255,90**

PASSIVO	2016	2015
CIRCULANTE	**29.070.857,82**	**27.415.945,73**
Fornecedores	**109.383,35**	**421.859,49**
Obrigações Fiscais e Sociais	**51.170,38**	**2.760,59**
Obrigações Trabalhistas	**375.852,69**	**7.478,54**
Provisões	**27.322.125,38**	**25.476.885,45**
Provisão para contingências	14.162.143,26	1.311.836,04
Provisão para convênios a realizar	12.761.203,06	23.774.553,35
Provisão para contratos setores	398.779,06	390.496,06
Outras Obrigações a Pagar	**1.212.326,02**	**1.506.961,66**
Apoio Financeiro Mensal a Pagar	1.002.923,83	1.279.984,70
Capacitações a pagar	72.583,95	82.417,02
Saldos de Capacitações a Executar	91.702,52	94.018,95
Projeto APAE	28.972,35	31.129,65
Outras Contas a Pagar	16.143,37	19.411,34
PATRIMÔNIO SOCIAL	**18.987.436,92**	**15.097.310,17**
Patrimônio Próprio	2.690.009,08	2.961.646,53
Reservas	16.297.427,84	12.135.663,64
TOTAL DO PASSIVO	**48.058.294,74**	**42.513.255,90**

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

(Valores Expressos em Reais)

	2016	2015
RECEITAS OPERACIONAIS	**30.472.379,27**	**42.250.608,21**
ÁREA DE SAÚDE	**30.527.449,59**	**42.146.689,48**
Proveniente de Entidades Públicas	**17.530.918,00**	**34.296.675,00**
Ministério da Saúde	16.955.000,00	33.896.675,00
Parcerias Públicas / Estados	575.918,00	400.000,00
Proveniente de Doações	**12.137.442,59**	**7.850.014,48**
Usuários Cia. De Energia Elétrica	2.154.940,55	2.252.036,58
HSBC - Cartão Solidariedade e doações	6.119.421,99	1.731.128,59
Doações Diversas	1.974.366,29	1.853.252,42
Fundação VALE	852.500,00	995.000,00
Movimento PRÓ CRIANÇA – Estado PE	475.753,76	177.411,89
UNILEVER Brasil	300.000,00	616.515,00
Associação EVANGELIZAR	260.460,00	175.920,00
Doações de Bens para venda	**859.089,00**	**-**
ÁREA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	**38.614,07**	**103.918,73**
Proveniente de Doações	**38.614,07**	**103.918,73**
Doações de Bens e Mercadorias	**-**	**-**
Deduções de Receitas	**(93.684,39)**	**(116,00)**
PROVISÃO PARA CONVÊNIOS A REALIZAR	**11.013.350,29**	**(19.219.617,66)**
Provisão de Contratos a Realizar - sem restrição	7.269.026,73	(3.354.772,52)
Provisão de Contratos a Realizar - com restrição	3.744.323,56	(15.864.845,14)
TRABALHO VOLUNTÁRIO	**162.242.763,20**	**154.905.529,83**
CUSTO DOS ATENDIMENTOS - GRATUIDADES	**(23.168.976,53)**	**(19.825.872,16)**
Custo Atendimento em Saúde	(23.168.976,53)	(19.758.798,78)
Custo Atendimento em Assistência Social	-	(67.073,38)
TRABALHO VOLUNTÁRIO	**(162.242.763,20)**	**(154.905.529,83)**
RESULTADO BRUTO	**18.316.753,03**	**3.205.002,39**
DESPESAS OPERACIONAIS	**(5.432.523,41)**	**(6.860.277,35)**
OUTRAS DESPESAS	**-**	**511.211,84**
Celebração Dra. Zilda	-	(511.212,84)
PARCERIAS OUTRAS ENTIDADES	**(603.745,73)**	**(623.622,13)**
APAE, Vencer Juntos/Esquel e outras	(603.745,73)	(623.622,16)
RESULTADO FINANCEIRO	**4.459.950,08**	**3.091.370,93**
PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	**(12.850.307,22)**	**4.402.599,40**
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	**3.890.126,75**	**2.970.892,16**

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 2014	**942.310,07**	**0,00**	**11.184.107,94**	**12.126.418,01**
Superávit 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**
Superávit do Exercício	-	3.890.126,75	-	3.890.126,75
Apropriação para Reservas	-	(4.161.764,20)	4.161.764,2	0,00
Apropriação por movimentação do Imobilizado	(15.003,46)	15.003,46	-	0,00
Apropriação da Depreciação / Amortização	(256.633,99)	256.633,99	-	0,00
Saldos em 30 de setembro de 2016	**2.690.009,08**	**0,00**	**16.297.427,84**	**18.987.436,92**

*As Reservas estão distribuídas em: Fundo Patrimonial – R$ 10.032.951,77; Fundo de Contigência – R$ 4.720.714,42; Reserva Técnica: - R$ 816.955,74 e outras reservas R$726.805,91.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 30 DE SETEMBRO

	2016	2015
Atividades Operacionais		
Superávit do Exercício	3.890.126,75	2.970.892,16
Mais: Depreciação	256.633,99	233.272,10
Parcelas de Convênio a Receber/Outros Créditos	(82.516,76)	1.426.325,81
Estoques	297.656,86	(123.774,54)
Obrigações Fiscais Sociais e Trabalhistas	416.783,94	(9.560,65)
Fornecedores	(312.476,14)	(49.653,63)
Provisão para Contingências	12.850.307,22	(4.402.599,40)
Provisão para Contratos nos Setores	8.283,00	55.883,61
Provisão para Convenio a Realizar	(11.013.350,29)	19.219.617,66
Outras Obrigações a Pagar	(294.635,64)	(202.447,78)
Caixa Líquido Consumido nas Atividades Operacionais	**6.016.812,93**	**19.117.955,34**
Atividades de Investimentos		
Recebimento pela Venda de Imobilizado	30.785,60	-
Pagamento pela Compra de Imobilizado	(15.782,14)	(2.252.608,56)
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimentos	**15.003,46**	**(2.252.608,56)**
Aumento Líquido nas Disponibilidades	**6.031.816,39**	**16.865.346,78**
Saldo de Caixa + Equivalente de Caixa		
No início do exercício	38.418.074,95	21.552.728,17
No final do exercício	44.449.891,34	38.418.074,95
	6.031.816,39	**16.865.346,78**

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 2016 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 2016, 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 2016. 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), 10 de novembro de 2016.

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

Dom Anuar Battisti
Presidente do Conselho Diretor

Sergio Leandro Reis
Contador CRC–PR 049666/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: 1.027.339 crianças, em 3.617 municípios (2º trimestre de 2016)

Gasto Mensal por Criança: R$ 2,30