

**PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA  
DIOCESE DE FRANCA ASSOCIAÇÃO**

*Demonstrações Financeiras referente ao exercício  
findo em 31 de dezembro de 2015 e  
Relatório dos Auditores Independentes*

---

## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Administradores da  
**PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA ASSOCIAÇÃO**  
Franca – SP

Examinamos as demonstrações financeiras da **PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA ASSOCIAÇÃO**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2015 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido 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 financeiras**

A Administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras 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 financeiras com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de 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 financeiras. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante das demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro.

PRESLEY JOSÉ GODOY  
CRC 1SP 135.052/O-5

Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras da Entidade 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 de auditoria.

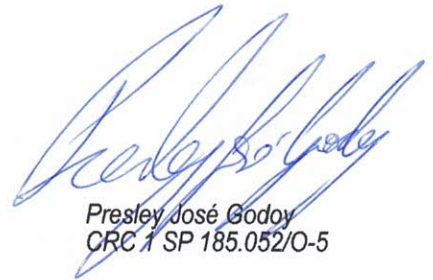
### Opinião

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA ASSOCIAÇÃO** em 31 de dezembro de 2015, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

São Paulo, 01 de abril de 2016.



SGS Auditores Associados S/S Ltda  
CRC 2 SP 024.456/O-4



Presley José Godoy  
CRC 1 SP 185.052/O-5

**PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA**

**Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2015 e de 2014  
Em Reais**

<b>ATIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e equivalentes de caixa - sem restrição		1.789	7.409
Caixa e equivalentes de caixa - com restrição		155	969
Aplicações financeiras - sem restrição	3.1	1.236.727	749.267
Aplicações financeiras - com restrição	3.2	448.104	869.774
Contas a receber – líquido de provisão		106.176	108.341
Adiantamentos		33.893	22.990
Estoques		-	14.946
Outros ativos circulantes	3.3	2.782	1.064.376
<b>Total ativo circulante</b>		<b><u>1.829.626</u></b>	<b><u>2.838.072</u></b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>			
Outros valores		72.239	71.290
Imobilizado	04	1.310.763	1.346.577
<b>Total ativo não circulante</b>		<b><u>1.383.002</u></b>	<b><u>1.417.867</u></b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b><u>3.212.628</u></b>	<b><u>4.255.939</u></b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

WESLEY JOSÉ GODOY  
CRC 1SP 185.052/O-5

**PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA**

**Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2015 e de 2014  
Em Reais**

<b>PASSIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>CIRCULANTE</b>			
Fornecedores		-	1.624
Obrigações sociais e fiscais	05	442	13.560
Provisão de férias		244.205	233.523
Recursos de Projetos	06	276.298	1.810.886
Receitas antecipadas	07	40.621	32.404
Cheques a compensar		97.478	107.950
Adiantamentos de clientes		13.262	-
Parcelamento de tributos	08	15.159	27.287
<b>Total passivo circulante</b>		<b><u>687.465</u></b>	<b><u>2.227.234</u></b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Receitas Antecipadas	07	515.308	547.712
Parcelamento de Tributos	08	75.158	78.190
Contingências a pagar	10	233.105	232.189
<b>Total do passivo não circulante</b>		<b><u>823.571</u></b>	<b><u>858.091</u></b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Patrimônio líquido		1.701.592	1.170.614
<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b><u>1.701.592</u></b>	<b><u>1.170.614</u></b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b><u>3.212.628</u></b>	<b><u>4.255.939</u></b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

PRESLEY JOSE GODOY  
CRC 1SP 18/052/O-5

**PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA**

**Demonstração do resultado**

**Para os exercícios findos em 31 de dezembro 2015 e de 2014**

**Em Reais**

<b>RECEITAS</b>	<b>Nota</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Receita de subvenções específicas e convênios	09	5.413.777	4.928.154
Receita de donativos		302.531	238.195
Receita de aluguéis		18.606	12.654
Receita materiais recicláveis		29.804	305.885
Receita de Bazares e eventos		8.953	12.187
Receitas financeiras		115.034	71.671
Projetos Sociais	13	251.220	197.668
Outras receitas		307.006	154.555
<b>Total da receita</b>		<b><u>6.446.931</u></b>	<b><u>5.920.969</u></b>
<b>DESPESAS</b>			
Despesas aplicadas de convênios		(4.461.153)	(4.105.757)
Administrativas		(8.719)	(8.720)
Assistência Social		(1.288.976)	(1.132.816)
Reciclagem de materiais		(67.211)	(214.849)
Financeiras		(22.862)	(16.157)
Outras despesas		(93.787)	68.590
<b>Total das despesas</b>		<b><u>(5.942.708)</u></b>	<b><u>(5.409.709)</u></b>
<b>Superávit/(Déficit) do exercício</b>		<b><u>504.223</u></b>	<b><u>511.260</u></b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

**PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA**

**Demonstração do resultado por área de atuação**  
**Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2015 e de 2014**  
**Em Reais**

ÁREA	2015	2014
<b>EDUCAÇÃO</b>		
Receitas	179.905	181.195
Despesas	(182.833)	(182.538)
<b>Resultado Líquido</b>	<b>(2.928)</b>	<b>(1.343)</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		
Receitas	1.061.078	853.433
Despesas	(1.106.143)	(859.013)
<b>Resultado Líquido</b>	<b>(45.065)</b>	<b>(5.580)</b>
<b>CONVÊNIO FUNDAÇÃO CASA</b>		
Receitas	4.424.013	4.091.194
Despesas	(4.424.013)	(4.091.194)
<b>Resultado Líquido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>DEMAIS ATIVIDADES</b>		
Receitas	781.935	795.146
Despesas	(229.719)	(276.963)
<b>Resultado Líquido</b>	<b>552.216</b>	<b>518.183</b>
<b>Total líquido</b>	<b>504.223</b>	<b>511.260</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

**PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA**

**Demonstração das mutações do patrimônio líquido  
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2015 e de 2014  
Em Reais**

	Patrimônio Social	Doações Patrimoniais	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Superávit/ (Déficit) Acumulado	Total
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2013</b>	<b>(121.156)</b>	<b>346.607</b>	<b>430.078</b>	-	<b>655.529</b>
Realização do Custo Atribuído	-	-	(21.098)	21.098	-
Transferência para patrimônio social	21.098	-	-	(21.098)	-
Superávit do exercício	-	-	-	511.260	511.260
Transferência para patrimônio social	511.260	-	-	(511.260)	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-	3.825	3.825
Transferência para patrimônio social	3.825	-	-	(3.825)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2014</b>	<b>415.027</b>	<b>346.607</b>	<b>408.980</b>	-	<b>1.170.614</b>
Realização do Custo Atribuído	-	-	(21.098)	21.098	-
Transferência para patrimônio social	21.098	-	-	(21.098)	-
Superávit do exercício	-	-	-	504.223	504.223
Transferência para patrimônio social	504.223	-	-	(504.223)	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-	26.755	26.755
Transferência para patrimônio social	26.755	-	-	(26.755)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2015</b>	<b>967.103</b>	<b>346.607</b>	<b>387.882</b>	-	<b>1.701.592</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

FREDLEY JOSÉ GODOY  
CRC 18P 185 03210-5



**PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA**

**Demonstrações de fluxo de caixa  
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2015  
Em Reais**

	<b>2015</b>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	
<b>Superávit (déficit) do período</b>	<b>504.223</b>
<b>Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:</b>	
Depreciação e amortização	217.348
Ajuste de exercícios anteriores	26.755
Perdas (ganhos) na alienação sobre o ativo imobilizado	(76.144)
<b>Redução (aumento) do ativo</b>	
Contas a receber	2.165
Adiantamentos	(10.903)
Estoques	14.946
Outros ativos	1.061.594
Variação realizável a longo prazo	(949)
<b>Aumento (redução) do passivo</b>	
Fornecedores	(1.624)
Obrigações sociais	(13.118)
Provisão de férias	10.682
Parcelamento de tributos	(15.160)
Recursos de projetos	(1.534.588)
Contingencias	916
Receitas antecipadas	(24.187)
Outros passivos	2.790
<b>Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais</b>	<b>164.746</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	
Aquisições de ativo imobilizado	(105.390)
Aquisições de ativo imobilizado	-
<b>Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos</b>	<b>(105.390)</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	
Recebimentos de empréstimos e financiamentos	-
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	-
<b>Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos</b>	<b>-</b>
<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b>59.356</b>
Caixa e equivalentes no início do período	1.627.419
Caixa e equivalentes no fim do período	1.686.775
<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b>59.356</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

## PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA

### **Notas Explicativas da Administração as Demonstrações Financeiras Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2015 e de 2014 Em Reais**

---

#### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A **PASTORAL DO MENOR E FAMÍLIA DA DIOCESE DE FRANCA** é uma Associação de caráter filantrópico, sem fins econômicos que tem por objetivos:

- i. Atuar junto a criança e adolescente e suas famílias, numa dimensão de valorização, de respeito à dignidade dessas pessoas humanas como filhos de Deus, de sua racionalidade e liberdade, priorizando os que estejam na rua, ou seja, de crianças e adolescentes;
- ii. Orientar, acompanhar e/ou encaminhar crianças e adolescentes empobrecidas e suas famílias em situações problemáticas, num processo de co-participação na busca de alternativas e soluções para seus problemas;
- iii. Sensibilizar e mobilizar recursos sociais, políticos e econômicos, para o atendimento às necessidades básicas destas crianças e adolescentes e suas famílias;
- iv. Denunciar causas de empobrecimento, marginalidade, opressão e exploração da criança e adolescente e suas famílias, propiciando inclusive a articulação de meios para a defesa dos mesmos em situação de injustiça social;
- v. Despertar o envolvimento de pessoal voluntário, pertencente ou não às paróquias que compõem a Diocese, na ação-reflexão-ação.

#### **1.1 DOS ESTABELECIMENTOS DA ASSOCIAÇÃO**

A Pastoral do Menor e Família da Diocese de Franca desenvolve suas atividades beneficentes, através de suas unidades, podendo implantar outras em qualquer parte da Diocese de Franca, Estado de SP.

As unidades atualmente constituídas e estabelecidas são as seguintes:

01 – Centro Educacional Comunitário Nilda Vanini de Andrade ( Unidade Social) situado nesta cidade de Franca – SP á Rua Leandro Fernandes Martins , 1949 Jardim Aeroporto III, CEP 14.404-259, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0001-35.

02 – Unidade de Reciclagem de Materiais Recicláveis, localizada nesta cidade de Franca – SP, na Avenida Santos Dumont, 5665, Distrito Industrial CEP 14.406-081, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0002-16.

03 – Casa Dom Helder Câmara, situada nesta cidade de Franca – SP, na Avenida Sidney Romeu Andrade, S/N, Jardim Marambaia CEP 14.409-652, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0003-05

04 – Centro Educacional Comunitário, situado nesta cidade de Franca – SP á Rua Antônio Fortunato de Oliveira, 1880 Jardim Palmeiras, CEP 14.406-708, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0004-88.

05 – Centro Educacional Comunitário, situado nesta cidade de Franca – SP á Avenida Dr.Abrahão Brickmann, 2675 Jardim Luiza I CEP 14.407-310, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0006-40,

06 – Centro Educacional Comunitário, situado nesta cidade de Franca – SP á Rua Manoel Francisco Melo, 489 Vila São Sebastião CEP 14.406-665, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0005-69,

07 – Caip Centro Atendimento Inicial e Provisório situado nesta cidade de Franca – SP á Avenida Sidney Romeu de Andrade, s/n bloco 2 Jardim Marambaia CEP 14.409-652, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0008-01.

08 – Casa Republica, situado nesta cidade de Franca – SP á Avenida Major Nicácio, 2156 Cidade Nova CEP 14.401-135, cadastrada no CNPJ 56.885.262/0007-20.

## 2. PRINCIPAIS CRITÉRIOS CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

## RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

### a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

### b) Apuração das receitas e despesas do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

### c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

### d) Instrumento financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos.

### e) Ativos circulantes e não circulantes

#### Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

#### Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

### Redução ao valor recuperável

O ativo imobilizado têm o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2015.

### f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

### Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

### g) Gratuidades

Estão demonstradas conforme legislação vigente lei n.º 12.101/09 e alterações e o decreto n.º 8.242/14.

### h) Doações

As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência

### i) Aplicação de recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

## 3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

### 3.1 APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Fundos de Investimentos	1.236.727	749.267
	<u><b>1.236.727</b></u>	<u><b>749.267</b></u>

### 3.2 APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Poupança	344.511	799.011
Fundos de Investimentos	103.593	70.763
<b>Total</b>	<b><u>448.104</u></b>	<b><u>869.774</u></b>

Em 31 de dezembro de 2015 e de 2014 os valores registrados como "aplicações financeiras com restrição" estão demonstrados em contas bancárias específicas, conforme ITG 2002.

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Conta - 41.736-2	19.121	21.685
Conta - 41.737-0	325.389	777.326
Conta - 2337-7	95.714	62.735
Conta - 41732-7	-	982
Conta - 41.734-3	7.205	7.046
Conta - 2377-0	539	-
Conta - 2378-8	136	-
<b>Total</b>	<b><u>448.104</u></b>	<b><u>869.774</u></b>

### 3.3. OUTROS ATIVOS CIRCULANTES

Os valores que compõem o saldo das contas de outros ativos circulantes correspondem conforme quadro abaixo:

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Projeto Pamem	-	40.000
Recurso Conv. 5161/2012 a Receber	-	1.021.888
Seguros a Apropriar	2.782	2.488
<b>Total</b>	<b><u>2.782</u></b>	<b><u>1.064.376</u></b>

PRESLEY JOSÉ GODOY  
CRC 18P 10/052/O-5

#### 4. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

A Entidade contratou o Perito: JOÃO SILVESTRE DE ALMEIDA -CRECI n. 42.496 – 2ª Região - AI-COFECI nº 2.099 que emitiu laudo em 08/08/2011 utilizando como base o ICPC 10.

Descrição	Taxa anual %	Saldo			Transf. R\$	Saldo 31.12.2015 R\$
		31.12.2014 R\$	Adições R\$	Baixas R\$		
<b>Custo</b>						
Máquinas e equipamentos	10	88.000	-	(77.948)	-	10.052
Máquinas e equipamentos	10	700	-	-	-	700
Móveis e utensílios	10	61.461	1.740	-	-	63.201
Veículos	10	102.813	-	-	-	102.813
Veículos	10	37.200	-	-	-	37.200
Const. Dinfra – Unid. Reciclagem	4	37.424	-	-	-	37.424
Construção unidade social	4	309.440	-	-	(309.440)	0,00
Equip. de Comun. E Informática	20	78.186	-	-	-	78.186
Imobilizado em processo	10	4.534	-	-	-	4.534
Imóvel – Av. Eliza Versola Gosuen	4	218.000	-	-	-	218.000
Biblioteca	0	870	-	-	-	870
Biblioteca	10	17.499	-	-	-	17.499
Equip. Permanentes Proj. Drads	10	19.958	-	-	-	19.958
Instrumentos Musicais	10	23.194	-	-	-	23.194
Imóveis Unidade Social	4	-	-	-	716.553	716.553
Reforma/Ampliação em andamento	4	716.553	-	-	(716.553)	-
Imóveis Unidade Social	4	-	-	-	309.440	309.440
Benfeitorias em Obras de Terceiros		-	103.650	-	-	103.650
<b>Total</b>		<b>1.715.832</b>	<b>105.390</b>	<b>(77.948)</b>	<b>-</b>	<b>1.743.274</b>
<b>Depreciação Acumulada</b>						
Máquinas e equipamentos		(47.257)	(1.005)	45.246	-	(3.016)
Máquinas e equipamentos		(29)	(70)	-	-	(99)
Móveis e utensílios		(23.798)	(6.233)	-	-	(30.031)
Veículos		(79.809)	(20.563)	-	-	(100.372)
Veículos		(3.100)	(7.440)	-	-	(10.540)
Const. Dinfra – Unid. Reciclagem		(7.485)	(1.497)	-	-	(8.982)
Construção unidade social		(51.522)	-	51.522	-	-
Equip. de Comun. e Informática		(52.317)	(15.637)	-	-	(67.954)
Imóvel – Av. Eliza Versola Gosuen		(34.880)	(8.719)	-	-	(43.599)
Equip. Permanente Proj. Drads		(3.100)	(1.996)	-	-	(5.096)
Imobilizado em processo		(4.534)	-	-	-	(4.534)
Instrumentos Musicais		(4.058)	(2.319)	-	-	(6.377)
Biblioteca		(42)	(1.749)	-	-	(1.791)
Imóveis Unidade Social		-	(85.983)	-	-	(85.983)
Imóveis Unidade Social		-	(63.898)	-	-	(63.898)
Reforma/Ampliação Andamento		(57.324)	-	57.324	-	-
Biblioteca		-	(239)	-	-	(239)
<b>Total</b>		<b>(369.255)</b>	<b>(217.348)</b>	<b>154.092</b>	<b>-</b>	<b>(432.511)</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1.346.577</b>	<b>(111.958)</b>	<b>76.144</b>	<b>-</b>	<b>1.310.763</b>

## 5. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS

	2015	2014
Salários a pagar	-	8.467
INSS a recolher	-	3.710
FGTS a recolher	-	1.120
PIS sobre folha recolher	-	99
IRRF a recolher	9	23
Outros	433	141
<b>Total</b>	<b><u>442</u></b>	<b><u>13.560</u></b>

## 6. RECURSOS DE PROJETOS

	2015	2014
Conv. Fundação Casa 5161 Execuções	269.094	727.271
Conv. Fundação Casa 5161 Executar	-	1.021.888
Doação a Realizar Caritas	-	14.528
Projeto Pamen	7.204	46.258
Esporte para Vida	-	941
<b>Total</b>	<b><u>276.298</u></b>	<b><u>1.810.886</u></b>

## 7. RECEITAS ANTECIPADAS

	2015	2014
Receitas antecipadas – passivo circulante	40.621	32.404
Receitas antecipadas – passivo não circulante	515.308	547.712
<b>Total</b>	<b><u>555.929</u></b>	<b><u>580.116</u></b>

Os valores contabilizados como receitas antecipadas são decorrentes de subvenções recebidas para investimento no prédio da Unidade de Assistência Social Nilda Vanini e equipamentos permanentes que serão reconhecidas no resultado, observado o disposto na NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais.

ESLEY JOSÉ GODOY  
CRC 1SP 185.002/0-5



## 8. PARCELAMENTO DE TRIBUTOS

A Entidade possui débitos consolidados e parcelados junto ao INSS. Os saldos a pagar, foram contabilizados no Passivo Circulante e no Passivo Não Circulante nos montantes R\$ 15.159 e de 75.158, respectivamente nas contas: INSS Consol. Deb.Prev. RFB e INSS Consol. Deb. Prev. PGFN, conforme extrato impresso na consolidação, de acordo com a SRFB.

## 9. CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES ESPECÍFICAS

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Fundação Casa Dom Helder Câmara	4.424.013	4.091.194
Secretaria Municipal de Educação –	179.905	181.195
Secretária de Ação Social	809.859	655.765
<b>Total</b>	<b><u>5.413.777</u></b>	<b><u>4.928.154</u></b>

## 10. CONTINGÊNCIAS A PAGAR

A entidade responde por processos judiciais de natureza trabalhista, que são decorrentes de funcionários ligados a gestão compartilhada da Fundação Casa perante diferentes tribunais. A Administração da entidade, baseada na opinião de seus consultores jurídicos, constituiu provisões para contingências em 31 de dezembro de 2015 no valor de R\$ 233.105 (Em 2014 - R\$ 232.189), para aquelas causas cujo desfecho foram favoráveis à entidade. Os demais processos continuam em andamento permanecendo seus saldos inalterados.

## 11. IMUNIDADE COFINS

Atualmente há discussão jurídica se COFINS é devida ou não para as entidades sem fins lucrativos e filantrópicos. Por tratar-se de assunto que poderá ser regulamentado, a Administração optou em não constituir provisão.

## 12. APLICAÇÃO DE SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS

Em atendimento a ITG 2002 a Entidade está demonstrando a aplicação dos recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos, conforme abaixo:

Modalidade e Órgão	Projeto	Responsabilidades decorrentes	Valores recebidos R\$	Valores aplicados em despesas R\$	Saldo de ativo com restrição	Saldo de passivo com restrição
Assistência Social - Fundação Centro de Atendimento Socioeducativo ao Adolescente - Fundação CASA-SP	Fundação Centro de Atendimento Socioeducativo ao Adolescente - Convênio 5161/12	Cooperação no atendimento a 766 adolescentes em cumprimento de medida socioeducativa de internação e internação provisória, em observância ao disposto no Estatuto da Criança e do Adolescente.	4.424.013	4.424.013	344.511	269.093
Assistência Social- Prefeitura Municipal de Franca- SEDAS	Projeto Unidade Social	Atender 375 crianças /Adolescentes de 07 a 17 anos.	758.861	792.127	-	-
Assistência Social- Prefeitura Municipal de Franca- FMDCAF Projeto Esporte p/a Vida	Projeto Unidade Social	Atender 50 crianças de 05 a 06 anos e 11 meses  Atender 375 crianças /Adolescentes de 07 a 17 anos	50.998	51.160	-	-
Assistência Social- Prefeitura Municipal de Franca- Projeto Percursão	Projeto Unidade Social	Atender 50 crianças de 05 a 06 anos e 11 meses  Atender 225 crianças /Adolescentes de 07 a 17 anos	-	43.270	-	7.205
Prefeitura Municipal de Franca- Secretaria Municipal de Educação	Projeto Unidade Social	Atender 50 crianças de 05 a 06 anos e 11 meses	179.905	182.833	-	-
<b>Total</b>			<b>5.413.777</b>	<b>5.493.403</b>	<b>344.511</b>	<b>276.298</b>

### 13. APLICAÇÃO EM PROJETOS SOCIAIS

Em atendimento a ITG 2002 a Entidade está demonstrando a aplicação dos recursos próprios em projetos sociais, conforme abaixo:

Modalidade	Projeto	Responsabilidades decorrentes	Valores recebidos R\$	Valores aplicados em despesas R\$
Assistência Social- Unidade Social	Projeto Carmem Steffans	Atender 425 crianças /Adolescentes de 07 a 16 anos e 11 meses	251.220	30.177
<b>Total</b>			<b>251.220</b>	<b>30.177</b>

### 14. COMPOSIÇÃO DAS GRATUIDADES

Para atender os requisitos da legislação vigente lei n.º 12.101/09 e alterações e o decreto n.º 8.242/14 a Entidade efetuou os seguintes procedimentos em gratuidades:

#### Valores demonstrados em Reais – R\$ Centro Educacional e Comunitário “Nilda Vanini de Andrade”

Área	Gratuidades Realizadas	Receitas Públicas de Custeio	Receitas Próprias	Total Despesas	Receitas Públicas para Investimentos(1)	Quantidade De atendidos
Assistência Social	a)Atendimento à crianças/adolescentes (07 à 16 anos e 11 meses) no serviço de convivência e fortalecimento de vínculo, de segunda a sexta-feira e seus familiares, Projeto Pastoral do Menor e Família com financiamento SEDAS –Secretaria de Ação Social.	809.859	317.051	1.126.910		a)375 crianças/adolescentes.
	b) Atividades Sócio educativas em acolhimento a 219 famílias em reuniões reflexivas, visitas domiciliares e atendimento individualizado					b)219 famílias das crianças e adolescentes
Educação	a) Atendimento à crianças ( 05 à 06 anos e 11 meses) no período contrario escolar de 2ª a 6ª feira com financiamento da secretaria da Educação.	179.905	2.928	182.833		a)50 crianças e adolescentes.
<b>Total</b>		<b>989.764</b>	<b>319.979</b>	<b>1.309.743</b>		

FRESLEY JOSE GODOY  
CRC 15P 135.0270-5

**Valores demonstrados em Reais – R\$**  
**Convenio Fundação C.A.S.A. “Dom Helder Câmara”**

Área	Gratuidades Realizadas	Receitas Públicas de Custeio	Receitas Próprias	Total Despesas	Total Despesas	Quantidade De atendidos
Assistência Social	a)Serviço Social	4.424.013		4.424.013	4.424.013	a) 766 adolescentes
<b>Total</b>		<b>4.424.013</b>		<b>4.424.013</b>	<b>4.424.013</b>	

Os valores referentes às receitas de subvenções públicas e as receitas próprias da entidade, foram 100% aplicadas em gratuidades, conforme demonstrado acima.

Durante o ano de 2015 realizaram-se atividades direcionadas aos adolescentes, seus respectivos familiares e equipe multidisciplinar do Centro de Internação, CAIP – Fundação Casa “Dom Helder Câmara”

Atividades desenvolvidas: Curso de Educação Profissional Básica, Oficinas e atividades de arte e cultura, esporte, lazer e recreação, aulas de ensino formal, atividades religiosas, atividades do setor psicossocial, saúde, articulação sócia, inserção em curso de educação profissional e a inserção no mercado de trabalho em loja de celular, academia, bancas de pesponto, serralherias, fabrica de calçados, pedreiro, tatuador, lanchonete, banca de costura manual, mecânica e ajudante de eletricista predial.

O trabalho realizado durante o ano em questão foi analisado como positivo, onde metas e objetivos propostos foram atingidos, tendo sido atendidos 766 adolescentes.

**Valores demonstrados em Reais – R\$**  
**Unidade Reciclagem**

Área	Gratuidades Realizadas	Receitas Públicas de Custeio	Receitas Próprias	Total Despesas	Receitas Públicas para Investimentos(1)	Quantidade De atendidos
Assistência Social	a) Atendimento à crianças/adolescentes (07 à 16 anos e 11 meses) no serviço de convivência e fortalecimento de vínculo, de segunda a sexta-feira e seus familiares, Projeto Pastoral do Menor e Família com financiamento SEDAS – Secretaria de Ação Social.  b) Atividades Sócio educativas em acolhimento a 219 famílias em reuniões reflexivas, visitas domiciliares e atendimento individualizado					a)375 crianças/adolescentes.  b)219 famílias das crianças e adolescentes
Educação	a) Atendimento à crianças ( 05 à 06 anos e 11 meses) no período contrário escolar de 2ª a 6ª feira com financiamento da Secretaria da Educação.					a)50 crianças e adolescentes.
<b>Total</b>		-	29.804	15.159		

**15. TRABALHO VOLUNTÁRIO**

Durante os exercícios de 2015 e de 2014 a Entidade apurou e contabilizou em contas de “receitas e despesas”, um custo de R\$ 60.799 e de R\$ 57.424, respectivamente decorrente de serviços voluntários utilizando o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

**16. COBERTURA DE SEGUROS**

A entidade possui seguros contratados considerados suficientes pela Administração para cobrir possíveis perdas com incêndio, danos elétricos, roubo de bens, etc.

## 17. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 a Entidade está demonstrando o valor da renúncia fiscal com sua atividade como se a obrigação devida fosse, conforme abaixo:

Descrição	2015	2014
Imposto de Renda Pessoa Jurídica	457.991	453.717
Contribuição Social sobre Lucro Líquido	173.517	164.058
ISS sobre receitas	180.747	170.894
COFINS sobre receitas	180.747	170.894
PIS sobre receitas	39.162	37.027
<b>Total</b>	<b>1.032.164</b>	<b>996.590</b>

## 18. CONTAS DE COMPENSAÇÃO

Foram contabilizados em contas de compensação os valores referente a rescisões contratuais e multas rescisórias da Fundação Casa Dom Helder no valor de R\$ 733.212,58, cujos valores estão suportados pela conta 11319 grupo aplicações unidade casa conta 41.737 Banco do Brasil.

## 19. DEMONSTRAÇÃO DE APLICAÇÃO DE RECURSOS

SUBVENÇÕES	VALOR RECEBIDO	DESPESAS	RECURSOS PRÓPRIOS
Subvenções Sedas	758.861	792.127	33.266
Subv. Sec. Mun. Educ./ Fundeb	179.905	182.833	2.928
Subvenções FMDCAF Esporte p/a Vida	50.998	51.160	162
<b>Total</b>	<b>989.764</b>	<b>1.026.120</b>	<b>36.356</b>

PRÉSLEY JOSÉ GODOY  
CRC 1SP 187.052/O-5

## 20. DESPESAS COM ASSISTENCIA SOCIAL

	2015	2014
Assistência Social	<u>(1.288.976)</u>	<u>(1.132.816)</u>
<b>Total</b>	<b><u>(1.288.976)</u></b>	<b><u>(1.132.816)</u></b>

A variação do saldo das despesas de Assistência social ocorreu pela abertura dos novos núcleos com a contratação de novos funcionários elevando os gastos referentes a folha de pagamento.