

**PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ –
DOM ORIONE**

Demonstrações Contábeis

Em 31 de Dezembro de 2018 e 2017

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Associados e Diretores do
PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ - DOM ORIONE
Curitiba/PR

Opinião

Examinamos as Demonstrações Contábeis do **PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ – DOM ORIONE**, que compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2018, e as respectivas demonstrações do resultado do período, das mutações do patrimônio líquido social e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as Demonstrações Contábeis acima referidas foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a ITG 2002 e pela NBC TG 1000.

Base para Opinião

A Auditoria foi conduzida de acordo com as Normas Brasileiras e Internacionais de Auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis”. Somos Independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas.

Acreditamos que a evidência de Auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras Informações que Acompanham as Demonstrações Contábeis e o Relatório do Auditor

A Administração da Entidade é responsável por essas e outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as Demonstrações Contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das Demonstrações Contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as Demonstrações Contábeis ou com o nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito

Responsabilidades da Administração e da Governança pelas Demonstrações Contábeis

A Administração do **PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ – DOM ORIONE** é responsável pela elaboração das Demonstrações Contábeis 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.

Na elaboração das Demonstrações Contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das Demonstrações Contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os Responsáveis pela Governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das Demonstrações Contábeis.

Responsabilidades do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as Demonstrações Contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de Auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não uma garantia de que a Auditoria realizada de acordo com as Normas Brasileiras e Internacionais de Auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes.

As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas Demonstrações Contábeis.

Como parte da Auditoria realizada, de acordo com as Normas Brasileiras e Internacionais de Auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da Auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas Demonstrações Contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de Auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de Auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais;
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a Auditoria para planejarmos procedimentos de Auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade;
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração;

- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de Auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de Auditoria para as respectivas divulgações nas Demonstrações Contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de Auditoria obtidas até a data de nosso relatório.

Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com os Responsáveis pela Governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da Auditoria e das constatações significativas de Auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Curitiba (PR), 30 de abril de 2019.

PSW BRASIL AUDITORES INDEPENDENTES
CRC-PR nº. 5.196/O-2
CVM nº. 9458


EDER ALEXANDRE SOUZA
CRC-PR 056.265/O-7

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)
CNPJ 76.610.690/0001-62
Curitiba - Pr

ATIVO
(Em R\$ 1)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ATIVO CIRCULANTE	18.286.532	19.287.360
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - (nota 01)	13.973.867	17.055.808
Caixa	26.762	22.966
Contas sem restrição	10.999.214	12.766.755
Bancos	46.436	3.120
Aplicações	10.952.778	12.763.636
Contas com restrição	2.947.891	4.266.086
Bancos	123.218	1.419.402
Aplicações	2.824.673	2.846.684
CREDITOS A RECEBER	-	1.145
Cartão Presente Condor	-	1.145
CONVÊNIOS A RECEBER - Com Restrição (nota 02)	4.098.066	2.135.468
Convênios a Receber	4.098.066	2.135.468
ANTECIPAÇÃO DE SALÁRIOS (nota 03)	92.830	78.839
Adiantamento de Férias	92.830	78.839
ADIANTAMENTOS (nota 04)	103.157	3.807
Adiantamentos Fornecedores	103.157	3.807
DESPESAS ANTECIPADAS (nota 05)	18.613	12.294
Seguros a Apropriar	18.613	12.294
ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.499.837	7.080.687
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	10.320	10.320
VALORES A RECEBER - (nota 06)	10.320	10.320
Depósitos Judiciais	2.500	2.500
IRRF a Recuperar	7.820	7.820
IMOBILIZADO (nota 07)	8.489.516	7.070.366
IMOBILIZADO DE USO sem restrição	4.720.585	4.635.362
Terrenos	2.542.000	2.542.000
Edificações e Instalações	4.678.059	4.678.059
(-) Depreciações Edif. e Instalações	(3.207.613)	(3.016.433)
Equipamentos de Informática	255.787	253.569
(-) Depreciação Equip de Informática	(223.427)	(214.559)
Móveis e Utensílios	1.681.985	1.259.844
(-) Depreciação Móveis e Utensílios	(1.047.349)	(931.609)
Máquinas e Ferramentas	517.568	509.398
(-) Depreciações Máquinas e Ferram	(517.418)	(503.988)
Veículos	1.995.114	1.905.245
(-) Depreciações Veículos	(1.980.825)	(1.872.866)
Semoventes	2.775	2.775
Poço Artesiano	23.927	23.927

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)
CNPJ 76.610.690/0001-62
Curitiba - Pr

A T I V O
(Em reais)

	2018	2017
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	3.263.542	2.006.289
Obras em Andamento	3.263.542	2.006.289
IMOBILIZADO DE USO com restrição	505.390	428.715
Máquinas Aparelhos e Equip. Informática	138.833	138.833
(-) Depreciação de Máquinas e Equip. Infor.	(58.578)	(23.871)
Móveis e Utensílios	419.851	261.127
(-) Depreciação de Móveis e Utensílios	(56.361)	(16.461)
Máquinas e Ferramentas	74.444	74.444
(-) Depreciação Máquinas e Ferramentas	(12.800)	(5.357)
TOTAL DO ATIVO	26.786.369	26.368.047

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

2
7

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)

CNPJ 76.610.690/0001-62

Curitiba - Pr

P A S S I V O

(Em R\$ 1)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
PASSIVO CIRCULANTE sem restrição	6.807.844	4.436.316
FONECEDORES - (nota 08)	124.555	53.728
Fornecedores Diversos	124.555	53.728
OBRIGAÇÕES SOCIAIS (nota 09)	122.341	81.073
INSS a Recolher	90.972	65.850
INSS Retido S/ Serviços de Terceiros	6.277	851
PIS/COFINS/CSLL a Recolher	425	40
IRRF a Recolher	21.075	14.247
I.S.S a Recolher	3.469	84
IRRF a Recolher - PJ	122	0
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS (nota 10)	626.616	483.865
Salários a Pagar	497.864	376.710
Rescisões Contratuais a Pagar	852	3.712
FGTS a Recolher	114.104	91.124
Processos Trabalhistas a Pagar	1.500	9.450
Imposto Sindical a Recolher	11.040	2.165
Pensão Alimentícia a Repassar	1.256	703
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR (nota 11)	3.951	2.773
Seguros a Pagar	3.951	2.773
PROVISÕES (nota 12)	1.017.726	918.845
Provisões para Férias	987.876	850.801
Provisões para o FGTS	29.850	0
Provisões para FGTS s/13º Salário	0	68.044
PROVISÕES PARA CONTIGÊNCIAS (nota 13)	320.500	320.500
Trabalhistas	320.500	320.500
PASSIVO CIRCULANTE Com Restrição	4.592.155	2.575.532
FORNECEDORES	118.697	0
Fornecedores Diversos	118.697	0
SUBVENÇÕES A REPASSAR Com Restrição	4.447.458	2.549.532
Subvenções a Repassar	4.447.458	2.549.532
PROVISÕES PARA CONTIGÊNCIAS (nota 13)	26.000	26.000
Trabalhistas	26.000	26.000

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)
CNPJ 76.610.690/0001-62
Curitiba - Pr

PASSIVO
(Em reais)

	2018	2017
PATRIMÔNIO SOCIAL (nota 14)	19.978.526	21.931.731
Patrimônio Social	21.931.731	17.043.028
Superávit/Déficit do Exercício	(1.953.205)	4.888.703
TOTAL DO PASSIVO	26.786.369	26.368.047

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)

CNPJ 76.610.690/0001-62

Curitiba - Pr

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO
(EM R\$ 1)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	20.695.204	21.675.858
Receitas de Atividades Sem Restrição (nota 15)	12.478.541	11.333.187
Receitas de Assistência Social	11.479.185	11.333.187
Receitas de Educação	872.918	-
Receitas de Saúde	126.439	-
Receitas de Atividades Com Restrição (nota 16)	8.216.662	10.342.670
Receitas Assistência Social	6.843.841	9.633.146
Receitas Saúde	853.103	622.508
Receitas Educação	519.718	87.016
DESPESAS ASSISTÊNCIA SOCIAL	(19.890.612)	(17.871.634)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS Sem Restrição	(17.683.695)	(14.861.095)
Despesas com Pessoal	(12.532.164)	(10.655.432)
Utilidades e Serviços	(991.614)	(699.197)
Material Consumido	(1.840.969)	(1.180.289)
Despesas Gerais	(742.552)	(808.920)
Ocupação	(9.130)	(11.062)
Outras Contribuições Sociais	(64.425)	(72.780)
Serviços de Terceiros	(1.502.841)	(1.433.416)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS Com Restrição	(2.206.917)	(3.010.539)
Despesas com Assistência Social	(2.206.917)	(3.010.539)
DESPESAS SAÚDE	(2.705.236)	(200.961)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS Sem Restrição	(252.240)	-
Despesas com Pessoal	(8.514)	-
Utilidades e Serviços	(10.284)	-
Material Consumido	(150.909)	-
Despesas Gerais	(35)	-
Outras Contribuições Sociais	(362)	-
Serviços de Terceiros	(82.136)	-
(-) DESPESAS OPERACIONAIS Com Restrição	(2.452.996)	(200.961)
Despesas com Saúde	(2.452.996)	(200.961)
DESPESAS COM EDUCAÇÃO	(924.318)	(85.158)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS Sem Restrição	(413.829)	-
Despesas com Pessoal	(360.741)	-
Utilidades e Serviços	(1.967)	-
Material Consumido	(48.064)	-
Despesas Gerais	(35)	-
Outras Contribuições Sociais	(362)	-
Serviços de Terceiros	(2.661)	-
(-) DESPESAS OPERACIONAIS Com Restrição	(510.489)	(85.158)
Despesas com Educação	(510.489)	(85.158)

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)

CNPJ 76.610.690/0001-62

Curitiba - Pr

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

(Em reais)

	2018	2017
SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (nota 17)	763.955	1.207.477
Superávit/Déficit Financeiro - Assistência Social	663.631	1.207.477
Receitas Financeiras - Sem Restrição	692.669	1.233.151
Despesas Financeiras - Sem Restrição	(8.384)	(25.674)
Receitas Financeiras - Com Restrição	7.500	-
Despesas Financeiras - Com Restrição	(28.154)	-
Superávit/Déficit Financeiro - Saúde	41.936	-
Receitas Financeiras - Com Restrição	44.347	-
Despesas Financeiras - Com Restrição	(2.411)	-
Superávit/Déficit Financeiro - Educação	58.388	-
Receitas Financeiras - Com Restrição	58.717	-
Despesas Financeiras - Com Restrição	(328)	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS - Assistência Social (nota 18)	107.801	163.120
Receita de Aluguéis	11.673	22.944
Venda de Sucatas	95.628	42.340
Ganhos na Venda do Ativo Imobilizado	500	24.720
Recuperações	-	73.117
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(1.953.205)	4.888.703

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)
CNPJ 76.610.690/0001-62
Curitiba - PR

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
(Em R\$ 1)

	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT/ DÉFICIT EXERCÍCIO	TOTAL
Saldo em 31/12/2016	16.043.556	999.472	17.043.028
Superávit do Exercício	0	488.703	488.703
Incorporação do Superávit	999.472	(999.472)	0
Saldo em 31/12/2017	17.043.028	488.703	21.931.731
Déficit do Exercício	0	(1.953.205)	(1.953.205)
Incorporação do Déficit	4.888.703	(4.888.703)	-
Saldo em 31/12/2018	21.931.731	(1.953.205)	19.978.526

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

86

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)
CNPJ 76.610.690/0001-62
 Curitiba - Pr

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO
MÉTODO INDIRETO
 (Em R\$ 1)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Déficit/Superávit do Exercício	(1.953.205)	4.888.703
Ajustado por:		
Depreciação e Amortização	519.226	589.961
Resultado da Equivalência Patrimonial em Controlada		
Superávit do Exercício Ajustado	(1.433.978)	5.515.164
Doações e Subvenções a Receber	(1.962.598)	2.997.393
Outros Créditos	(104.375)	56.423
Despesas Antecipadas	(6.319)	4.719
Realizável a Longo Prazo	(7.820)	(2.500)
Aumento ou Diminuição do Ativo	(2.081.112)	3.056.035
Fornecedores	189.524	(22.352)
Obrigações Sociais	287.342	179.913
Subvenções a Repassar	1.897.926	(3.588.598)
Outras Obrigações	(3.265)	(110)
Aumento ou (Diminuição) do Passivo	2.371.527	(3.431.147)
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	(1.143.563)	5.140.052
DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Ativo Imobilizado	(1.938.376)	(1.725.137)
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Investimentos	(1.938.376)	(1.725.137)
DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Pagamento de Empréstimos e Financiamentos	-	(30.408)
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Financiamentos	-	(30.408)
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(3.081.939)	3.384.507
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	17.055.808	13.671.300
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	13.973.867	17.055.808

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

82

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)

CNPJ 76.610.690/0001-62

Curitiba-PR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018

Valores expressos em R\$ 1

CONTEXTO OPERACIONAL

O PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ – DOM ORIONE é uma obra social comunitária, criada pela Pequena Obra da Divina Providência (Dom Orione) em 25 de março de 1965, com seus atos constitutivos arquivados sob o n.º 36, do livro A n.º 1923, no Primeiro Ofício de Registro de Títulos e Documentos de Pessoas Jurídicas da Comarca de Curitiba; declarada de Utilidade Pública Federal conforme Decreto n.º 91.108, de 12 de março de 1985; de Utilidade Pública Estadual (PR), conforme a Lei Estadual n.º 5.922, de 10 de abril de 1969; de Utilidade Pública Municipal (Curitiba), conforme Lei Municipal n.º 3.309, de 18 de setembro de 1968, reconhecida pelo Conselho Nacional de Assistência Social (CNAS) como Entidade Beneficente de Assistência Social, conforme processo n.º 211.301/68 e inscrita no Cadastro Nacional das Pessoas Jurídicas do Ministério da Fazenda (CNPJ/MF) SOB O N.º 76.610.690/0001-62.

O PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ – DOM ORIONE também adota o nome fantasia de "ORIONÓPOLIS PARANAENSE" e o de "COTOLENGO PARANAENSE".

O Pequeno Cotolengo do Paraná – Dom Orione tem sua sede na cidade de Curitiba, Estado do Paraná, situada na Rua José Gonçalves Júnior n.º 140, bairro de Campo Comprido, CEP 81220-210 e, para cumprir suas finalidades e visando sua auto sustentação, poderá abrir, manter e fechar Filiais, também denominadas MANTIDAS, e Departamentos de Atividades, também denominadas COMUNIDADES, em todo território nacional, utilizando-se de todos os meios lícitos e aplicando seus resultados operacionais integralmente no desenvolvimento das finalidades estatutárias.

O PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ – DOM ORIONE é uma associação civil com personalidade jurídica de direito privado, de fins não econômicos e com caráter exclusivamente beneficente, assistencial, educacional e cultural, que tem por finalidade:

- a) Acolhimento, em longa permanência, de pessoas com deficiências múltiplas, paralisia cerebral, deficiência mental com comprometimento neurológico grave, advindas de famílias carentes, em situação de abandono ou em situação de risco ou vulnerabilidade social, de ambos os sexos, através de atendimento multidisciplinar e multiprofissional, nas áreas assistencial, educacional e de saúde, visando sua proteção integral, reabilitação e, quando possível, a reintegração familiar e social;
- b) Oferecer o ensino em seus vários graus, inclusive educação infantil e ensino fundamental e cursos livres, para pessoas com deficiência física, deficiência múltipla (visual, auditiva, física e/ou associadas) e pessoas com deficiência mental associada à outra deficiência, visando sua formação pedagógica e educacional;
- c) Acolhimento de pessoas com deficiência física, com deficiência múltipla e pessoas com deficiência mental associada à outra deficiência, visando sua formação integral;
- d) Prestar serviços, executar programas e projetos de proteção social básica da forma da Política Nacional de Assistência Social;
- e) Prestar serviços de atendimento e assessoramento contidos na Política Nacional de Assistência Social, de forma permanente, planejada e continuada;
- f) Prestar serviços, executar programas ou projetos que visem a defesa e garantia dos direitos socioassistenciais, educacionais e a promoção da cidadania;
- g) Atendimento na área de assistência à saúde mental e psicossocial;

h2

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)
CNPJ 76.610.690/0001-62
Curitiba-PR
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018
Valores expressos em R\$ 1

- h) Desenvolver atividades de atendimento hospitalar básico, exceto pronto-socorro e unidades para atendimento a urgências e emergências;
- i) Prestar assistência social a idosos, com atenção especial à saúde e promoção social e socioassistencial, através de centros de atendimento, instituições de longa permanência e outros estabelecimentos;
- j) Promover a formação acadêmica, profissional e pessoal integral de seus associados para que possam praticar as finalidades estatutárias;
- k) Desenvolver atividades e projetos relacionados à cultura em geral, de modo a contribuir na disponibilização, aos assistidos, de mais fácil e livre acesso aos meios e fontes de cultura, e o pleno exercício de seus direitos culturais;
- l) Apoiar, valorizar e difundir o conjunto das manifestações culturais;
- m) Criar, manter e desenvolver projetos na área do esporte;
- n) Criação e manutenção de qualquer obra filantrópica de educação, cultura, esporte, saúde ou de assistência social que visem atender as necessidades da comunidade em geral, dos idosos e das pessoas com deficiência.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância aos Princípios Fundamentais de Contabilidade e estão sendo apresentadas em conformidade com a legislação societária.

PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS.

- a) As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as determinações da Lei nº. 6.404/76, adotando e incorporando as alterações promovidas pela Lei nº. 11.638/07 e alterações posteriores.
- b) As Demonstrações Contábeis incorporam os Pronunciamentos Técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), quando aplicáveis e as Normas Brasileiras de Contabilidade do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em vigor até a data de conclusão da elaboração das Demonstrações Contábeis, notadamente a ITG – 2002 (R1) do CFC.
- c) As práticas contábeis modificadas em função das alterações na legislação societária não afetaram o resultado ou patrimônio líquido da Sociedade no período abrangido pelas Demonstrações Contábeis divulgadas. As alterações ocorrem somente em relação à reclassificação entre itens do ativo não circulante, quando for o caso.

DO PLANO DE CONTAS CONTÁBIL

O Plano de Contas Contábil está de acordo com as exigências legais vigentes, segregado por atividade operacional, quais sejam: Assistência Social, Educação e Saúde.

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)

CNPJ 76.610.690/0001-62

Curitiba-PR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018

Valores expressos em R\$ 1

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos contábeis adotados para a preparação das Demonstrações Contábeis ressaltamos:

NOTA 01. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e equivalentes de caixa incluem numerário em poder da Entidade, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata. Em decorrência de convênios firmados, algumas aplicações financeiras podem ter destinação específica.

DESCRIÇÃO	2018	2017
CAIXA	26.762	22.966
BCO CONTA CORRENTE S/RESTRIÇÃO	46.435	3.119
BANCOS APLICAÇÕES S/ RESTRIÇÃO	10.952.778	12.763.635
BCOS CONTA CORRENTE C/ RESTRIÇÃO	123.218	1.419.401
BANCOS POUPANÇA C/ RESTRIÇÃO	1.041.621	1.193.223
BANCOS APLICAÇÕES C/ RESTRIÇÃO	1.783.051	1.653.460
TOTAL	13.973.867	17.055.807

NOTA 02. CONVÊNIOS A RECEBER

As doações e subvenções a receber correspondem aos valores a receber por meio de convênios e parcerias com órgãos públicos. Os recursos de Doações e Subvenções a Receber são reconhecidos inicialmente a débito no ativo circulante, em contas específicas para cada convênio, e a crédito no passivo circulante em contas específicas de Convênios a repassar. Subsequentemente, os valores dos ativos são reconhecidos no resultado na medida em que a Entidade realiza os gastos (pagamentos) de acordo com a finalidade do convênio, na mesma proporção, os valores do passivo são reconhecidos no resultado como receita com Doações e Subvenções.

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)
CNPJ 76.610.690/0001-62
Curitiba-PR
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018
Valores expressos em R\$ 1

DESCRIÇÃO	2018	2017
ACOLHER CUIDAR CONV. 4731	1.017.168	1.017.168
ACOLHER P/ PROT.13.019/14 SEDS	982.500	-
ADOTE UM LEITO CONV. 4964	921.189	921.189
CONV 83724 LAR STA TEREZINHA	124.780	-
CONV PREFEITURA M. CAMPO MAGRO	37.260	-
CONV. 086073/2017 MINIS SAUDE	2.938	-
CONV. 853062 LAR STA TEREZINHA	299.866	-
CUIDAR + RAIÁ DROGASIL/EDITMOL	103.219	-
FAS MUSICOTERAPIA CONV. 4561	-	112.369
MINIS SAUDE SICONV 858400/17	3.242	-
PREFEITURA MUNICIPAL DE COLOMB	-	53.600
SEED - SECRETARIA DE EDUCACAO	605.901	31.140
TOTAL	4.098.065	2.135.467

NOTA 03. ANTECIPAÇÃO DE SALÁRIOS

Estão registrados os saldos de: Adiantamento de Férias referente pagamentos realizados em dezembro de 2018 de férias vencidas em 01/2019 no valor de R\$ 92.830, conforme registrado na folha de pagamento competência de dezembro 2018.

NOTA 04. ADIANTAMENTOS

Estão registrados os saldos de Adiantamento de pagamentos para o fornecedor Marfe Edificações Ltda., matérias para reforma e construção realizadas no exercício de 2018.

NOTA 05. DESPESAS ANTECIPADAS

São contabilizadas as aplicações de recursos antecipados, cujos benefícios ou prestação de serviços ocorrerão em exercícios seguintes e são apropriadas ao resultado, de acordo com a vigência dos respectivos contratos.

NOTA 06. VALORES A RECEBER

Estão registrados valores de Depósito Judicial, processo 1732.08.2015.5.09.0004, Justiça do Trabalho, R\$ 2.500 e IR a Recuperar, referente ao processo 5060207.86.2014.4.04.700, referente execução de sentença 1ª vara federal civil, de Curitiba, pagamento de IR indevido, em processo de restituição, R\$ 7.820.

46

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)
CNPJ 76.610.690/0001-62
Curitiba-PR
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018
Valores expressos em R\$ 1

NOTA 07. IMOBILIZADO

Os itens do imobilizado são apresentados pelo custo histórico menos a depreciação. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição ou construção dos itens.

Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos.

A depreciação de ativos é calculada usando o método linear durante a respectiva vida útil estimada.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018
 Valores expressos em R\$ 1

Taxas de Depreciação	Máquinas										Total	
	Terrenos	Edificações e Imóveis	Móveis e Utensílios	Equip. Inform.	Ferramentas	Veículos	Semoventes	Poço Artesiano	Obras em Andamento	Poço Artesiano		
		4%	10%	10%	10%	10%	20%					
Em 31 de Dezembro de 2016												
Custo	2.542.000	4.678.059	1.249.566	224.529	490.662	1.773.098	2.775	23.927	945.757	23.927	11.930.373	
Depreciação Acumulada	0	-2.825.254	-806.518	-188.246	-453.533	-1.721.632	0	0	0	0	-5.995.182	
Valor líquido contábil	2.542.000	1.852.805	443.048	36.283	37.129	51.466	2.775	23.927	945.757	23.927	5.935.190	
Em 31 de Dezembro de 2017												
Adições	0	0	271.405	167.873	93.180	132.147	0	0	1.060.532	0	1.725.137	
Depreciação	0	-191.179	-141.552	-50.184	-55.812	-151.234	0	0	0	0	-589.961	
Saldo Final	2.542.000	1.661.626	572.901	153.972	74.497	32.379	2.775	23.927	2.006.289	23.927	1.135.176	
Em 31 de Dezembro de 2018												
Custo	2.542.000	4.678.059	1.520.970	392.402	583.843	1.905.245	2.775	23.927	2.006.289	23.927	13.655.510	
Depreciação Acumulada	0	-3.016.433	-948.070	-238.429	-509.345	-1.872.866	0	0	0	0	-6.585.144	
Valor líquido contábil	2.542.000	1.661.626	572.900	153.973	74.498	32.379	2.775	23.927	2.006.289	23.927	7.070.366	
Adições	0	0	580.866	2.219	8.170	89.869	0	0	1.257.253	0	1.938.376	
Depreciação	0	-191.179	-155.639	-43.575	-20.874	-107.959	0	0	0	0	-519.226	
Saldo Final	2.542.000	1.661.626	572.901	153.972	74.497	32.379	2.775	23.927	2.006.289	23.927	1.419.150	
Em 31 de Dezembro de 2018												
Custo	2.542.000	4.678.059	2.101.836	394.621	592.013	1.995.114	2.775	23.927	3.263.542	23.927	15.593.886	
Depreciação Acumulada	0	-3.207.613	-1.103.709	-282.005	-530.219	-1.980.825	0	0	0	0	-7.104.370	
Valor líquido contábil	2.542.000	1.470.447	998.127	112.616	61.794	14.289	2.775	23.927	3.263.542	23.927	8.489.516	

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)

CNPJ 76.610.690/0001-62

Curitiba-PR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018
Valores expressos em reais

O valor registrado como obras em andamento refere-se à construção de uma casa de apoio, que foi inaugurada em 2018 e 03 novos pavimentos. Além disso, existem valores de reformas e revitalizações das construções que também são classificados nesta conta.

NOTA 08. FORNECEDORES

Estão registrados a valores originais, de acordo com o regime de competência. Os valores a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano, separados em grupos de com restrição e sem restrição.

NOTA 09. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

Estão registrados a valores originais, de acordo com o regime de competência. INSS Empregados a Recolher. PIS/COFINS e CSLL e INSS sobre serviços de terceiros quando aplicáveis, calculados de acordo com as bases legais tributárias vigentes na apresentação das Demonstrações.

NOTA 10. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Estão registrados a valores originais, de acordo com o regime de competência. Vale evidenciar que a folha é calculada e respeitando o princípio da competência e as legislações vigentes.

NOTA 11. OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR

Estão registrados a valores originais de seguros a pagar, que para atender medidas preventivas, a Entidade firmou contratos de seguro em valores considerados suficientes para cobertura de eventuais sinistros.

NOTA 12. PROVISÕES

As provisões de Férias e FGTS de Férias vencidas, proporcionais e sobre contingências, foram registradas a partir desse exercício para fazer frente aos preceitos contábeis e adequar os registros gerenciais.

As provisões são reconhecidas quando a Entidade tem uma obrigação na data das Demonstrações Contábeis como resultado de eventos passados; é provável que uma saída de recursos seja exigida para liquidar a obrigação; e o valor foi estimado de maneira adequada e seguindo preceitos legais.

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)

CNPJ 76.610.690/0001-62

Curitiba-PR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018

Valores expressos em reais

As provisões são mensuradas pela melhor estimativa do valor exigido para liquidar a obrigação na data das Demonstrações Contábeis. Quando o efeito do valor do dinheiro no tempo é material, o valor da provisão é o valor presente do desembolso que se espera que seja exigido para liquidar a obrigação.

NOTA 13. PROVISÕES PARA CONTIGÊNCIAS

A Entidade mantém provisão para contingências trabalhistas cuja possibilidade de perda foi avaliada como de risco "provável" ou "possível" pelos assessores jurídicos no montante de R\$ 346.500 (R\$ 346.500 em 2017). Nas ações classificadas como prováveis, foram provisionados 70% do valor da causa, para as possíveis foram provisionados 50% dos valores das causas. A administração prevê que a provisão para contingência constituída é suficiente para cobrir eventuais perdas com processos judiciais. E tem saldo de R\$ 26.000,00, contabilizado no grupo com restrições.

NOTA 14. PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio do PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ – DOM ORIONE é constituído pelos bens móveis, imóveis e semoventes, corpóreos e incorpóreos, pelos legítimos direitos que possua ou venha a possuir, pelos doativos e legados e pelos recursos financeiros auferidos por suas atividades, inclusive por atividades-meio.

O resultado do exercício é mantido em conta específica, enquanto não aprovado pela Assembleia de associados. Após sua aprovação, será transferido definitivamente para o Patrimônio Social. A Entidade não remunera os membros componentes de sua diretoria, conselheiros ou equivalentes e não distribui ou concede vantagens sob nenhuma forma, nos termos do Artigo 14 do Código Tributário Nacional – CTN.

NOTA 15. RECEITAS DE ATIVIDADES DE ASSISTENCIA SOCIAL, SAÚDE E EDUCAÇÃO

A Entidade recebeu no ano de 2018 através de suas atividades o valor de R\$ 12.478.541 referente às atividades realizadas como Bazar de Artesanatos, Bazar de Móveis, Bazar de Roupas, Campanhas e Eventos, Churrasco, Doações do Exterior, Copel, Cocel, doações de particulares, e créditos recebido do programa nota paraná e algumas produções próprias, sem restrição.

ATIVIDADES	2018
Receitas Assistência Social	11.479.185
Receitas Educação	872.918
Receitas Saúde	126.439
Receitas de Atividades Sem Restrição	12.478.541

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)

CNPJ 76.610.690/0001-62

Curitiba-PR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018

Valores expressos em reais

NOTA 16. RECEITAS DE ATIVIDADES COM RESTRIÇÃO – CONVÊNIOS

Vale evidenciar que os serviços prestados pelo PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ – DOM ORIONE, de acordo com as suas atividades estatutárias, assistência social, saúde e educação, realiza atendimento totalmente gratuito aos assistidos, sem distinção ou discriminação, e consegue manter suas atividades através de convênios, e doações.

O PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ – DOM ORIONE tem contratos e diversos convênios firmados com os órgãos Públicos com: Fundação de Ação Social de Curitiba - FAS, Prefeituras Municipais, Secretaria de Educação a Distância - SEED, Secretaria da Família e Desenvolvimento Social - SEDS, Ministério da Saúde, recebe pelo desenvolvendo das suas atividades nas áreas da assistência social, educação, cultura e saúde, no exercício de 2018 o grupo de subvenções está composto da seguinte forma:

ATIVIDADES DE ASSISTENCIA SOCIAL:

DESCRIÇÃO	2018
ACOLHER P/ PROTEGER 13.019/14	2.947.500
ADOTE UM LEITO CONV 4964	82.624
CONV. 2017/MS CAIXA	275.511
CONV. 086073/2017 MINIS SAUDE	118.117
CONV. 853062 LAR STA TEREZINHA	124.805
CUIDAR IDOSO CONV 5082	307.004
FAS 4964 ADOTE UM LEITO	3.389
FUN MUN APOIO CONV 5244	12.578
FUNDO ESTA DE ASSIS. SOCIAL	327.500
FUNDO NACIONAL DE DES ED. FNDE	10.960
HUMANIZAR - CONV. FAS N°5155	590.102
PREF. MUNIC CAMPO MAGRO - 2018	52.000
PREF. MUNIC CAMPO MAGRO - 2017	32.446
PREF. MUN PLANALTINA DO PARANA	38.500
SEC FAM DESEN SOCIAL FUN SAUDE	655.000
TERMO DE FOMENTO 22699 - PMC	952.000
TERMO DE FOMENTO 22699 CURITIB	5.000
MINISTERIO PUBLICO VEIN VIEWER	158.413
FAZ MUSICOTERAPIA CONV 4561	150.388
RECEITA ATIVIDADE ASSISTENCIA SOCIAL	6.843.841

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)

CNPJ 76.610.690/0001-62

Curitiba-PR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018

Valores expressos em reais

ATIVIDADES DE SAÚDE

DESCRIÇÃO	2018
MINISTERIO SAUDE - LAR NAZARE	125.952
MINISTERIO DA SAUDE 858400/17	800
SUS BPA N 3895343	606.814
SUS BPA SAUDE 3895343	49.628
CUIDAR RAIA DROGASIL/EDITMOL	16.780
PROJET EDITAL CUIDAR + EDI MOL	53.126
RECEITA ATIVIDADE SAUDE	853.103

ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO

DESCRIÇÃO	2018
SEED - SECRETARIA DE EDUCACAO	359.993
PROJETO CORO CENICO V EDICAO	37.572
PROJETO CORO CENICO VI PRONAC	122.152
RECEITA ATIVIDADE EDUCAÇÃO	519.717

NOTA 17. RECEITAS FINANCEIRAS

Superávit/Déficit Financeiro - Assistência Social	663.631
Receitas Financeiras - Sem Restrição	692.669
Despesas Financeiras - Sem Restrição	(8.384)
Receitas Financeiras - Com Restrição	7.499
Despesas Financeiras - Com Restrição	(28.153)
Superávit/Déficit Financeiro - Saúde	41.935
Receitas Financeiras - Com Restrição	44.346
Despesas Financeiras - Com Restrição	(2.410)
Superávit/Déficit Financeiro - Educação	58.388
Receitas Financeiras - Com Restrição	58.716
Despesas Financeiras - Com Restrição	(328)
SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	763.955

At

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)

CNPJ 76.610.690/0001-62

Curitiba-PR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018

Valores expressos em reais

NOTA 18. OUTRAS RECEITAS – ASSISTÊNCIA SOCIAL

OUTRAS RECEITAS - Assistência Social	2018
Receita de Aluguéis	11.673
Venda de Sucatas	95.627
Ganhos na Venda do Ativo Imobilizado	500
TOTAL	107.801

NOTA 19. ISENÇÃO USUFRUÍDA

O valor da Isenção da cota patronal da previdência social usufruída pela Entidade no ano de 2018 foi de R\$ 2.839.954, (R\$ 2.246.945 em 2017) sendo este valor correspondente a 20% da quota patronal do INSS, mais 1% RAT e 5% sobre terceiros sobre Folha de Pagamento.

NOTA 20. VALORAÇÃO TRABALHO VOLUNTÁRIO

Em atendimento à Resolução do Conselho Federal de Contabilidade, nº. 1.409 - ITG 2002(R1), destinada para Entidades sem Fins Lucrativos, relatamos as informações de gratuidade dos serviços voluntários aplicados na Entidade durante o exercício de 2018. Foi utilizado o Salário Mínimo Nacional como base para cálculo do trabalho voluntário, totalizando R\$ 193.493 (R\$ 262.237 em 2017), conforme serviços prestados na realização do churrasco, campanhas e eventos, serviços nos bazares, serviços de artesanatos, costura, manutenção, limpeza e telemarketing.

NOTA 21. QUADRO DE ALUNOS – EDUCAÇÃO GRATUIDADES

O PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ – DOM ORIONE mantém critérios de avaliação social para aplicação de recursos em filantropia no setor de educação, cujos benefícios são concedidos na forma de Gratuidade total (100%), em 2018, valor de gratuidades de R\$ 924.318, promovida através do Programa de Concessão de Bolsas de Estudos, de acordo com os critérios estabelecidos no Artigo 14 da Lei nº. 12.101 de 27/nov./2.009 e o Artigo 33 do Decreto nº. 8.242 de 23 de maio de 2014.

ALUNOS	2018	2017
Total de alunos matriculados	194	188
Total de alunos com bolsas integrais - 100%	194	188
Total de alunos pagantes	0	0

76

PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ (DOM ORIONE)

CNPJ 76.610.690/0001-62

Curitiba-PR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018

Valores expressos em reais

NOTA 22. CERTIFICADO DE ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

O certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social tem validade de 01/01/2018 à 31/12/2020, publicada em Diário Oficial, portaria 249 de 20/09/2018, processo nº 71000.041151/2017-12.

NOTA 23. COBERTURA DE SEGUROS

Em 31 de dezembro de 2018, O PEQUENO COTOLENGO DO PARANÁ – DOM ORIONE possuía apólices de seguro contratado junto a seguradoras do país para a cobertura de riscos diversos, incêndio e roubo para imóveis, veículos e equipamentos.

<u>Modalidade</u>	<u>Objeto</u>	<u>Cobertura</u>	<u>Vigência</u>
Danos materiais, danos corporais, morte p/ passageiro, Inval. Perm. p/ passageiro	Frota Veículos	Valor de Mercado (VMR)	Diversas

A administração da Entidade considera que o montante de cobertura de seguros é suficiente para cobrir eventuais sinistros em suas instalações e bens.

NOTA 24. FINALIZAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Todas as Demonstrações Contábeis estão apresentadas em moeda corrente nacional – REAL – sem qualquer tipo de atualização monetária ou conversão para qualquer outro indexador. As Demonstrações Contábeis foram concluídas e autorizadas para publicação.

Curitiba/PR 31 de dezembro de 2018.


Pequeno Cotelengo do Paraná (Dom Orione)
Renaldo Amauri Lopes
Presidente
CPF 611.562.489-49


Fernando Luís Mazur
Contador
CRC-PR 045.321/O-0