

Demonstrações Contábeis

Em 31 de dezembro de 2015 e 2014

Parecer do Conselho Fiscal

Relatório dos Auditores Independentes Sobre as Demonstrações Financeiras

Balanco Patrimonial

Demonstração dos Superávits (Déficit)

Demonstração das Mutações do Patrimônio Social

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Demonstração do Valor Adicionado

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Sede SBP

R. Santa Clara, 792
Copacabana - Rio de Janeiro - RJ
CEP: 22041-012
Tel.: (21) 2548-1999
Fax: (21) 2547-3567
E-mail: sbp@sbp.com.br

Fundação SBP

R. Augusta, 1939, 5º andar | C.53
Cerqueira Cesar - São Paulo - SP
CEP: 01413-000
Tel.: (11) 3068-8595
Fax: (11) 3081-6892
E-mail: fsbp@sbp.com.br

**Academia Brasileira
de Pediatria**

R. Cosme Velho, 381
Cosme Velho - Rio de Janeiro - RJ
CEP: 22241-090
Tel.: (21) 2245-3083
Fax: (21) 2557-2543
E-mail: abp@sbp.com.br

**Memorial da Pediatria
Brasileira Lincoln Freire**

R. Cosme Velho, 381
Cosme Velho - Rio de Janeiro - RJ
CEP: 22241-090
Tel.: (21) 2245-3110
Fax: (21) 2557-2543
E-mail: memorial@sbp.com.br

**Escritórios Regionais:
Minas Gerais**

R. Padre Rolim, 123, sala 301
Funcionários - Belo Horizonte - MG
CEP: 30130-090
Tel.: (31) 3241-1128
Fax: (31) 3241-1422
E-mail: sbpbh@sbp.com.br

Rio Grande do Sul

Av. Carlos Gomes, 328, sala 305
Auxiliadora - Porto Alegre - RS
CEP: 90480-000
Tel.: (51) 3328-9270
Fax: (51) 3328-9520
E-mail: sbprs@sbp.com.br

Distrito Federal

SRTVN Quadra 702 - Bloco P
Ed. Brasília Rádio Center, 2º andar
Salas 2106 a 2108 - Brasília - DF
CEP: 70719-900
Tel.: (61) 3327-4927 | Fax: (61) 3326-5926
E-mail: sbpbsb@sbp.com.br

DIRETORIA
(Triênio 2013/2015)

Diretor Presidente

Eduardo da Silva Vaz

1º Vice-Presidente

Luciana Rodrigues Silva

2º Vice-Presidente

Paulo Tadeu Mattos P. Poggiali

Secretário Geral

Marilene Augusta R. Crispino Santos

Diretora Financeira

Maria Marta Regal de Lima Tortori

Conselho Fiscal

Rejane Silva Cavalcante

Edson Ferreira Liberal

Darci Vieira da Silva Bonetto

Suplentes

Alberto Cubel Brull Junior

Mympha Carmen Akel Thomaz Solomão

Greice Cassia Souza Oliveira

ADMINISTRAÇÃO

João do Nascimento Baptista

Administrador – CRA/RJ 0114687-4

Lúcio Jacinto Carvalhal Fernandes

Contador – CRC RJ-062095/O-7



SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA

Filial da AMB - Associação Médica Brasileira
Associação IPA - International Pediatric Association



ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

Rio de Janeiro/RJ

Ao segundo dia do mês de junho de dois mil e dezesseis, às 14 horas, na sede da Sociedade Brasileira de Pediatria (SBP), situada à Rua Santa Clara, 292, Copacabana, Rio de Janeiro, RJ, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal da SBP – triênio 2013/2015, composto pela Dra. Rejane Silva Cavalcante (Presidente), Dr. Edson Ferreira Liberal (Vice-Presidente) e o Dr. Alberto Cubel Brull Junior (Suplente), para examinar e emitir parecer sobre as Demonstrações Contábeis correspondente ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2015, com a participação da Dra. Maria Marta Regal de Lima Tortori (Diretora Financeira da SBP), Sr. João do Nascimento Baptista (Administrador da SBP) e o Sr. Lúcio Jacinto Carvalho Fernandes (Gerente Contábil da SBP). A abertura da reunião foi promovida pela Dra. Maria Marta com a apresentação do Balanço Patrimonial e a Demonstração do Resultado do exercício de 2015 em comparação com o exercício de 2014, da variação do Patrimônio Social da SBP e do índice de liquidez corrente do exercício de 2015. Em seguida foi lido o parecer da Auditoria Externa realizada pela empresa Mandarin & Associados Auditores, na qual apresenta em Parecer sem Reserva. O Conselho Fiscal usando das atribuições que lhe concede o Estatuto Social da SBP, aprova as Demonstrações Contábeis do exercício 2015 sem ressalva, na qual foi apresentado um Superávit do valor de R\$ 1.088.809,08. Foi aprovado a integralização do superávit do exercício de 2015 ao Patrimônio Social, apurando um Patrimônio Social no valor de R\$ R\$ 7.256.624,82. O Conselho Fiscal agradece a

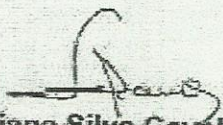
Sede SBP	Fundação SBP	Associação Brasileira de Pediatras	Instituição de Pediatria Brasileira (Instituto de Pediatra)	Escritórios Regionais - Minas Gerais	Nova Grande do Sul	Outros Filiais
R. Santa Clara, 292 Copacabana - Rio de Janeiro - RJ CEP: 22040-013 Tel: (21) 2546-3999 Fax: (21) 2547-4747 E-mail: sbp@sbp.org.br	R. Augusto 1990, Prédio 1, C-15 Lagoa Verde - São Paulo - SP CEP: 04143-000 Tel: (11) 3064-8322 Fax: (11) 3021-6691 E-mail: sbp@sbp.org.br	E. Costa Júnior, 101 Cidade Nova - Rio de Janeiro - RJ CEP: 22257-000 Tel: (21) 2545-3943 Fax: (21) 2547-4747 E-mail: sbp@sbp.org.br	R. Costa Júnior, 101 Cidade Nova - Rio de Janeiro - RJ CEP: 22257-000 Tel: (21) 2545-3943 Fax: (21) 2547-4747 E-mail: sbp@sbp.org.br	R. Santa Clara, 292, sala 301 Fazenda - Belo Horizonte - MG CEP: 31030-000 Tel: (31) 3241-1175 Fax: (31) 3241-1175 E-mail: sbp@sbp.org.br	Av. Carlos Gomes, 230, sala 301 Fazenda - Porto Alegre - RS CEP: 91040-000 Tel: (51) 3338-9270 Fax: (51) 3338-9270 E-mail: sbp@sbp.org.br	SBP SP - Quarta, 10 - 05000-9 1000 - Brasília - DF - 20000-000 SBP RJ - 20000-000 Tel: (21) 2547-4747 / Fax: (21) 2547-4747 E-mail: sbp@sbp.org.br

23 Administração pelas informações referentes aos resultados contábeis da Fundação
24 Sociedade Brasileira de Pediatria, o que nos permitiu uma visão ampliada da confortável
25 situação patrimonial da SBP. Parabenizamos a equipe coordenada pela Dra. Maria Marta
26 Regal de Lima Tortori (Diretora Financeira da SBP) pela clareza na apresentação das
27 Demonstrações Contábeis correspondes ao exercício de 2015. O Conselho Fiscal sem
28 mais assuntos a serem tratados, encerram os trabalhos.

29

30

31

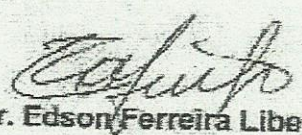
32 
Dra. Rejane Silva Cavalcante (PA)

33 Presidente do Conselho Fiscal da SBP

34

35

36

37 
Dr. Edson Ferreira Liberal (RJ)

38 Vice-Presidente do Conselho Fiscal da SBP

39

40

41 
Dra. Alberto Cubel Brull Júnior (MS)

42 Conselho Fiscal da SBP - Suplente

Sede SBP	Filiação SBP	Academia Brasileira de Pediatria	Memorial da Pediatria Brasileira Lincoln Freire	Associação Regional de Médicos	Associação de Médicos	União Federal
R. Santos Costa, 293 Cidade de São Paulo - SP CEP: 05441-002 Tel: (11) 2542-1999 Fax: (11) 2542-1942 E-mail: sbp@sbp.org.br	R. Augusto, 1908 - F. 100 - J. C. 57 Cidade de São Paulo - SP CEP: 04070-000 Tel: (11) 5080-0146 Fax: (11) 5081-0077 E-mail: sbp@sbp.org.br	R. Carlos de Sá, 101 F. 100 - J. C. 57 CEP: 05441-002 Tel: (11) 2542-1999 Fax: (11) 2542-1942 E-mail: sbp@sbp.org.br	R. Carlos de Sá, 101 F. 100 - J. C. 57 CEP: 05441-002 Tel: (11) 2542-1999 Fax: (11) 2542-1942 E-mail: sbp@sbp.org.br	R. Carlos de Sá, 101 F. 100 - J. C. 57 CEP: 05441-002 Tel: (11) 2542-1999 Fax: (11) 2542-1942 E-mail: sbp@sbp.org.br	R. Carlos de Sá, 101 F. 100 - J. C. 57 CEP: 05441-002 Tel: (11) 2542-1999 Fax: (11) 2542-1942 E-mail: sbp@sbp.org.br	R. Carlos de Sá, 101 F. 100 - J. C. 57 CEP: 05441-002 Tel: (11) 2542-1999 Fax: (11) 2542-1942 E-mail: sbp@sbp.org.br

SBP – SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA

Demonstrações Contábeis

Em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

Conteúdo

Relatório dos Auditores Independentes Sobre as Demonstrações Financeiras

Balanco Patrimonial

Demonstração do Superávit (Déficit)

Demonstração das Mutações do Patrimônio Social

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Demonstração do Valor Adicionado

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos

Administradores e associados da

SBP – Sociedade Brasileira de Pediatria

Rio de Janeiro - RJ

Examinamos as demonstrações financeiras da SBP – Sociedade Brasileira de Pediatria, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro 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 financeiras

A administração da Sociedade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, assim como pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração dessas 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 financeiras 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 nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras 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.

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 financeiras tomadas em conjunto.

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

Opinião

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da SBP – Sociedade Brasileira de Pediatria 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.

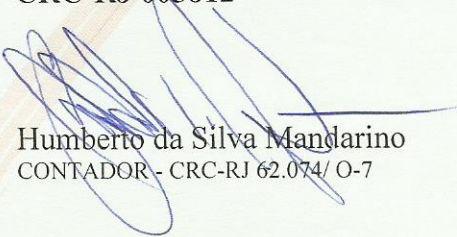
Outros Assuntos

Demonstração do Valor Adicionado

Examinamos, também, a demonstração do valor adicionado (DVA), referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2015, como informação suplementar. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Rio de Janeiro, 08 de abril de 2016

MANDARINO & ASSOCIADOS AUDITORES
CRC-RJ 003812



Humberto da Silva Mandarino
CONTADOR - CRC-RJ 62.074/ O-7

Balanço Patrimonial

ATIVO

Expresso em Reais

CIRCULANTE

	31/12/2015	31/12/2014
Caixa e Equivalente de Caixa	3.507.514,60	2.216.236,56
Anuidades a receber	3.480,00	3.680,00
Outras Contas a Receber	25.525,07	6.427,07
Impostos a Recuperar	3.547,85	3.547,85
Despesas Antecipadas	73.745,93	41.478,99
TOTAL do ATIVO CIRCULANTE	3.613.813,45	2.271.370,47

NÃO CIRCULANTE

REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Despesas de Concursos/Certificados Futuros

Concursos - Certificados	3.649,77	-
	3.649,77	-

Depósito Judicial

Depósito Judicial - Cosme Velho	2.470,63	2.470,63
	2.470,63	2.470,63

INVESTIMENTOS

Obras de Arte	24.500,00	24.500,00
Imóveis - Salas Investimentos	72.450,00	72.450,00
Imóveis - Salas - Visconde Silva + Reavaliação	290.000,00	290.000,00
(-)Depreciações Acumuladas	(135.208,61)	(123.608,62)
	251.741,39	263.341,38

IMOBILIZADO

Terrenos	1.930.000,00	1.930.000,00
Edificações	4.053.132,84	4.053.132,84
Equipamentos de Informática	250.852,34	232.874,84
Máquinas e Equipamentos	158.520,99	158.520,99
Móveis e Utensílios	180.738,98	177.423,14
Instalações Diversas	109.736,01	109.736,01
Linhas Telefônicas	237,19	237,19
Acervo Técnico Cultural	107.967,78	107.967,78
Equipamentos Técnicos	304.985,00	304.985,00
Software	509.216,51	508.896,07
(-)Depreciações/Amortizações Acumuladas	(2.637.051,14)	(2.472.846,82)
	4.968.336,50	5.110.927,04

INTANGÍVEL

Marcas e Patentes	28.320,23	29.228,87
	28.320,23	29.228,87

TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE

	5.254.518,52	5.405.967,92
--	---------------------	---------------------

TOTAL DO ATIVO

	8.868.331,97	7.677.338,39
--	---------------------	---------------------

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Balanco Patrimonial

PASSIVO

Expresso em Reais

CIRCULANTE

	31/12/2015	31/12/2014
Fornecedores	139.736,40	122.869,56
Encargos Sociais a Recolher	47.946,90	43.666,40
Impostos a Recolher	21.081,81	17.633,58
Anuidades de Filiadas a Repassar	83.000,35	74.084,38
Provisão para Férias e Encargos	192.982,73	164.938,12
Outras Contas a Pagar	4.762,20	1.274,72
Anuidades a Apropriar	1.122.196,76	1.085.055,89
TOTAL do PASSIVO CIRCULANTE	1.611.707,15	1.509.522,65

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Patrimonio Social	7.256.624,82	6.167.815,74
TOTAL do PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.256.624,82	6.167.815,74

TOTAL DO PASSIVO

8.868.331,97	7.677.338,39
---------------------	---------------------

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA
CNPJ: 33.653.080/0001-33

Demonstração do Resultado do Exercício

	DE: 01/01/2015 ATÉ: 31/12/2015	DE: 01/01/2014 ATÉ: 31/12/2014
RECURSOS OPERACIONAIS		
Anuidades de Associados	5.595.875,73	5.357.508,57
(-) Repasses e Devol.de Anuidades	(2.506.612,45)	(2.402.444,05)
(-) Anuidades Diferida	(37.251,87)	(106.533,55)
	3.052.011,41	2.848.530,97
Recursos de Inscrições p/ Títulos	910.026,00	848.091,00
(-) Repasse de Títulos	(314.859,55)	(272.669,85)
(-) Impostos sobre Serviços	(28.135,00)	(26.347,00)
	567.031,45	549.074,15
Recursos de Cursos	956.227,50	974.584,04
Recursos de Doações e Contribuições	864.018,70	1.092.848,81
Renda de Aluguel de Imóveis	72.919,08	68.194,78
Outras Receitas	397,35	11,00
Rendas Financeiras	402.524,29	281.743,33
	2.296.086,92	2.417.381,96
TOTAL RECURSOS	5.915.129,78	5.814.987,08
DESPESAS OPERACIONAIS		
Despesas de Pessoal	2.646.362,20	2.290.982,61
Despesas com Aluguéis/Cond/Serv.Publicos	154.696,60	99.693,08
Despesas com Materiais	215.711,89	146.627,61
Despesas com Serviços de Terceiros	423.391,90	452.748,97
Despesas com Impostos e Taxas	161.760,59	122.445,64
Desps c/locação e Manut. de Máq./Equipos	20.632,10	44.816,74
Outras Desp. Operacionais Administrativas	1.089.030,93	673.274,24
Despesas Financeiras	89.601,60	82.158,66
TOTAL DESPESAS OPERACIONAL	4.801.187,81	3.912.747,55
DESPESA(RECEITA) NÃO OPERACIONAL	25.132,89	-
SUPERAVID (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	1.088.809,08	1.902.239,53

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA
CNPJ: 33.653.080/0001-33
Demonstração das Mutações do Patrimônio Social

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

	Capital Social Realizado	Superávit / (Déficit) Acumulados	Superávit / (Déficit) do Exercício	Total
Saldos em 31 de Dezembro de 2013	5.016.765,10	-	(751.188,89)	4.265.576,21
Transferência do Déficit do Exercício 2013		(751.188,89)	751.188,89	-
Superávit do Exercício 2014	-	-	1.902.239,53	1.902.239,53
Incorporação do Déficit do Exercício 2013	(751.188,89)	751.188,89	-	-
Incorporação do Superávit do Exercício 2014	1.902.239,53	-	(1.902.239,53)	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2014	6.167.815,74	-	-	6.167.815,74
Superávit do Exercício 2015	-	-	1.088.809,08	1.088.809,08
Incorporação do Superávit do Exercício 2015	1.088.809,08	-	(1.088.809,08)	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2013	7.256.624,82	-	-	7.256.624,82

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



SBP - SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA



Demonstração dos Fluxos de Caixa

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

(Em Reais)

	2015	2014
Fluxo de caixa das atividades operacionais:		
Superávit (Déficit) do exercício	1.088.809,08	1.902.239,53
Ajustes por:		
Baixa de imobilizado	5.882,89	-
Depreciações e amortizações	179.527,24	124.466,14
	<u>1.274.219,21</u>	<u>2.026.705,67</u>
Redução(aumento) nas atividades operacionais		
Adiantamentos para filiadas	-	2.500,07
Anuidades a Receber	200,00	50.545,80
Recebimento/Concursos	(3.649,77)	7.619,20
Outras contas a receber	(51.364,94)	44.152,82
Obrigações	65.043,63	42.711,45
Anuidades a Apropriar	37.140,87	106.533,55
Caixa líquido advindo das atividades operacionais	<u>1.321.589,00</u>	<u>2.280.768,56</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimentos:		
Aquisição de imobilizado	(30.310,96)	(2.224.698,95)
Caixa líquido advindo das atividades de investimentos	<u>(30.310,96)</u>	<u>(2.224.698,95)</u>
Total do caixa líquido das atividades	1.291.278,04	56.069,61
Aumento de caixa e equivalente de caixa		
Caixa e equivalente de caixa no início de exercício	2.216.236,56	2.160.166,95
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	<u>3.507.514,60</u>	<u>2.216.236,56</u>
Aumento de caixa e equivalente de caixa	1.291.278,04	56.069,61

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA

NPJ: 33.653.080/0001-33



Demonstração do Valor Adicionado (DVA)

dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2015 e 2014

Geração da Riqueza	2015	2014
a) Geração do Valor Adicionado	5.512.605,49	5.533.243,75
- Operacional	5.439.289,06	5.465.037,97
- Não Operacional	73.316,43	68.205,78
b) Custos dos Materiais / Serviços	1.856.875,49	1.376.984,19
- Operacional	1.831.742,60	1.376.984,19
- Não Operacional	25.132,89	-
c) Valor Adicionado Bruto (a-b)	3.655.730,00	4.156.259,56
d) Depreciações	179.527,24	124.466,14
e) Receita Financeira - Líquida	328.296,83	232.056,03
Valor Adicionado a Distribuir	3.804.499,59	4.263.849,45

Distribuição da Riqueza Gerada	2015	2014
a) Remuneração do Trabalho	2.263.252,71	1.976.981,50
- Salários e FGTS	1.801.140,42	1.606.067,41
- Benefícios a Funcionários	462.112,29	370.914,09
b) Remuneração do Governo	452.437,80	384.628,42
- Impostos/Taxas e Contribuições	87.533,13	72.838,31
- Previdência Social	364.904,67	311.790,11
c) Distribuição ao valor adicionado gerado	1.088.809,08	1.902.239,53
	3.804.499,59	4.263.849,45

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

.1.

SBP – SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

(Em reais)

1 - Contexto Operacional

A Sociedade Brasileira de Pediatria - SBP é uma sociedade civil, sem fins lucrativos, fundada em 27 de julho de 1910 e declarada de utilidade pública, nos termos da Lei 1.429, de 03/10/1967, do antigo Estado da Guanabara, hoje Estado do Rio de Janeiro.

A SBP representa o Departamento Científico da Associação Médica Brasileira (AMB) para os assuntos referentes à infância e adolescência, tendo como missão desenvolver todos os esforços a seu alcance para o desenvolvimento do exercício digno e competente da pediatria, dentro de um modelo biopsico-social, visando cuidar das crianças e adolescentes para a plena realização de seu potencial humano.

Em outubro de 2003 a Sociedade Brasileira de Pediatria instituiu a Fundação Sociedade Brasileira de Pediatria – FSBP que tem finalidade cultural. Foram cedidos pela SBP para a FSBP, gratuitamente e por prazo indeterminado, os seguintes direitos:

- Gerenciamento dos congressos e eventos promovidos pela Sociedade Brasileira de Pediatria;
- Gerenciamento do Jornal de Pediatria;
- Gerenciamento do Curso de Reanimação Neonatal;
- Gerenciamento do Curso de Reanimação Pediátrica;
- Gerenciamento da Revista Eletrônica da Residência Pediátrica;
- Gerenciamento do site www.sbp.com.br; e
- Gerenciamento do Memorial de Pediatria.

.2.

SBP – SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

(Em reais)

2 - Apresentação das Demonstrações Contábeis

A SBP adota as práticas contábeis aceitas no Brasil, adaptadas aos dispositivos legais e regulamentares, aplicáveis às associações civis sem finalidade de lucro.

3 - Resumo das Principais Práticas Contábeis

3.1) Apuração do resultado

a. Receitas de anuidades

As receitas líquidas das anuidades estão reconhecidas no resultado do exercício pelo regime de competência.

b. Despesas ordinárias

As despesas estão reconhecidas de acordo com princípio da competência.

c. Ativos e passivos circulantes e não circulantes

Os ativos são demonstrados pelos valores de realização e os passivos pelos valores conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, encargos e variações monetárias até a data do balanço.

d. Aplicações financeiras

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo seu custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos e subtraindo os impostos incidentes até a data do balanço, os quais são calculados com base na taxa efetiva de aplicação e registrados em contas de receitas e despesas financeiras.

.3.

SBP – SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014
(Em reais)

e. Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição, construção ou reavaliação, deduzida da depreciação acumulada. As depreciações são calculadas pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a vida econômica dos bens.

f. Intangível

Está representado por gastos em marcas e patentes, registrados ao custo e reduzidos por amortizações, obedecidos os prazos legais.

4 – Caixa e Equivalente de Caixa

	2015	2014
Caixa **	3.400,00	3.300,00
Banco Santander	10,00	12.570,64
Banco Bradesco	148.661,60	227.144,29
Banco Santander-Aplicação Financeira*	88.003,33	-
Banco Bradesco-Aplicação Financeira*	3.267.439,67	1.973.221,63
	<u>3.507.514,60</u>	<u>2.216.236,56</u>

** O Caixa geral é composto de 2(dois) fundos fixos que são utilizados para pagamentos de pequenas despesas, cujos valores compõem-se:

- Caixa pequeno da SEDE: R\$ 3.000,00,00 (Três mil reais);
- Caixa pequeno do Escritório de Brasília: R\$ 400,00 (Quatrocentos reais).

O Fundo Fixo é de responsabilidade dos funcionários envolvidos com as rotinas financeiras dos respectivos escritórios, conforme termos assinados em poder da administração da SBP. A prestação de conta é efetuada mensalmente, através de formulário padronizado.

* As aplicações financeiras estão registradas pelos valores originais, somando-se aos rendimentos auferidos e subtraindo os impostos incidentes até a data do balanço.

.4.**SBP – SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA****Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras****Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014****(Em reais)****5 – Contas a receber****Curto Prazo**

- **Anuidades**

O valor a receber de R\$ 3.480,00 (Três Mil, Seiscentos e Oitenta Reais), compõe-se de Anuidades dos Associados.

- **Outras Contas a Receber**

O valor a receber de R\$ 25.525,07 (Vinte e cinco mil, quinhentos e vinte e cinco reais, e sete centavos), é representado por:

- **Aluguel de Salas Comerciais/Botafogo RJ** – R\$ 6.076,59 (seis mil e setenta e seis reais e cinquenta e nove centavos), correspondente ao mês de dezembro de 2015;
- **Chancela da SBP** – R\$ 15.000,00 (Quinze mil reais) – Segmento Farma Editores Ltda.
- **Adiantamento Compra de Tablet** – R\$ 3.598,00 (Três mil, quinhentos e noventa e oito reais) – sorteio aos associados.
- **Adiantamento para Despesa** – R\$ 850,00 (Oitocentos e cinquenta reais);
- **Adiantamento de Salários** – R\$ 0,48 (quarenta e oito centavos).

6 – Impostos a Recuperar

	2015	2014
Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF)*	3.547,85	3.547,85

(*) IRRF é referente ao recolhimento em duplicidade sobre a folha de pagamento.

.5.

SBP – SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

(Em reais)

7 – Despesas Antecipadas

O valor de R\$ 73.745,93 (setenta e três mil, setecentos e quarenta e cinco reais e noventa e três centavos), compõe-se da seguinte forma:

1. Assistência Médica (UNIMED)	R\$ 14.595,20
2. Vale Refeição	R\$ 10.962,20
3. Vale Alimentação	R\$ 9.012,34
4. Vale Transporte	R\$ 3.233,20
5. Locação Mesa Telefônica	R\$ 3.007,29
6. Licença de Rede/Anti-virus	R\$ 1.452,34
7. Assinatura de Informativos	R\$ 1.349,86
8. Seguro-Rua Santa Clara	R\$ 273,50
9. Despesas Eleição 2016/2018	R\$ 29.860,00

8 – Realizável a Longo Prazo

8.1 – Despesas Antecipadas de Certificados

• Certificado de Reumatologia 2016	R\$ 1.400,00
• Certificado de Pneumologia 2016	<u>R\$ 2.249,70</u>
	R\$ 3.649,77

8.2 - Depósito Judicial – R\$ 2.470,63

Depósito refere-se ao Processo nº 2005.001.125495-4, Autora: Elaine Fátima Escarlata Tavares. Objeto: Memorial da Pediatria, Nunciação de Obra Nova

.6.

SBP – SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

(Em reais)

9 - Investimentos

	2015	2014
Obras de Arte	24.500,00	24.500,00
Sala – Pernambuco	35.000,00	35.000,00
Sala – Piauí	37.450,00	37.450,00
Edificações – Visconde Silva	290.000,00	290.000,00
(-) Depreciação acumulada	<u>(135.208,61)</u>	<u>(123.608,62)</u>
	251.741,39	263.341,38

A SBP procedeu, no exercício 2004, à reavaliação das salas da Rua Visconde Silva, 52 – Botafogo, sendo a avaliação efetuada pela Bolsa de Negócios Imobiliários do Rio de Janeiro, que emitiu laudo conclusivo de nº BNI-0705/2004, datado de 04 de maio de 2004. Em decorrência, houve um acréscimo, naquele exercício, no valor de edificações, no montante de R\$163.360, em contrapartida da reserva de reavaliação, a qual já foi totalmente realizada contra o patrimônio social, assim demonstrado:

	Laudo de Avaliação	Valor Contábil	Efeito Líquido
Sala Visconde Silva – 503	145.000	63.185	81.815
Sala Visconde Silva – 504	145.000	63.185	81.815
	<u>290.000</u>	<u>126.370</u>	<u>163.630</u>

.7.

SBP – SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

(Em reais)

10 – Imobilizado

	Taxa Anual de Depreciação	2015	2014
Edificações	4%	4.053.132,84	4.053.132,84
Equipamentos técnicos	20%	304.985,00	304.985,00
Equipamentos e instalações de informática	20%	250.852,34	232.874,84
Licença – Software	20%	509.216,51	508.896,07
Móveis e utensílios	10%	180.738,98	177.423,14
Máquinas e equipamentos	10%	158.520,99	158.520,99
Acervo técnico cultural	10%	107.967,78	107.967,78
Instalações	10%	109.736,01	109.736,01
		5.653.536,67	5.653.536,67
(-) Depreciação acumulada		(2.637.051,14)	(2.472.846,82)
Terrenos		1.930.000,00	1.930.000,00
Linhas telefônicas		237,19	237,19
		4.968.336,50	5.110.927,04

Em julho de 2004, a SBP contratou a Bolsa de Negócios Imobiliários do Rio de Janeiro para proceder à avaliação do imóvel do Memorial da Pediatria. A conclusão dos trabalhos, indicada através do laudo datado de 26 de julho de 2004, resultou num valor adicional para o imóvel de R\$ 488.150, conforme abaixo demonstrado, sendo que a reserva de reavaliação já foi totalmente realizada, contra o patrimônio social:

	Laudo de Avaliação	Valor Contábil	Efeito Líquido
Edificações – Memorial de Pediatria	350.000	1.461.850	(1.111.850)
Terreno – Memorial da Pediatria	1.600.000	-	1.600.000
	1.950.000	1.461.850	488.150

.8.

SBP – SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

(Em reais)

10.1 – Imobilizado (Aquisição de Sala)

Em outubro de 2014 a Sociedade Brasileira de Pediatria concretizou a compra de uma nova sala situada na Alameda Jaú nº 1742, no 34º Subdistrito-Cerqueira Cesar – Sala 51, CEP 01420-002, São Paulo – SP. O imóvel foi cedido a Fundação Sociedade Brasileira de Pediatria a título de comodato.

Valores envolvidos na Aquisição

Imóvel	R\$ 2.100.000,00
Custas/Cartório	R\$ 68.248,57
Honorários/Advogados	R\$ 7.000,00
Total da Aquisição	R\$ 2.175.248,57

11 - Intangível

	2015	2014
Marcas e Patentes	47.877,65	44.977,90
(-) Amortização acumulada	(19.557,42)	(15.749,03)
	28.320,23	29.228,87

.9.

SBP – SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

(Em reais)

12 – Fornecedores

Está composta pela aquisição de bens e serviços prestados, com controles analíticos de cada documento, já usufruídos neste exercício, cujo pagamento será realizado no exercício seguinte.

13 - Obrigações Fiscais, Sociais e Trabalhistas

Os passivos conhecidos e calculáveis foram identificados e reconhecidos mensalmente em regime de competência, e conforme alíquotas e normas que regem as matérias.

14 - Provisões de Férias

Foram calculados e reconhecidos pelo regime de competência obedecendo aos procedimentos legais e societários.

15 - Anuidades de Filiadas a Repassar

Composto pela provisão do repasse de anuidades para as filiadas.

16 – Anuidades a Apropriar

Anuidades recebidas de associados que irão compor o resultado do exercício seguinte, valores que serão reconhecidos pelo regime de competência, a saber:

- | | |
|---------------------------------|--------------------|
| • Médicos Associados | - R\$ 1.070.971,35 |
| • Médicos Associados Residentes | - R\$ 48.229,58 |
| • Liga da Pediatria | - R\$ 2.995,83 |

R\$ 1.122.196,76

.10.

SBP – SOCIEDADE BRASILEIRA DE PEDIATRIA

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

(Em reais)

17 – Doações e Contribuições

Contribuições de empresas de vários segmentos, na forma de patrocínio ou doações, com a finalidade de custear os gastos das atividades realizadas pela SBP.

18 - Patrimônio Líquido Social

O Patrimônio Líquido Social em 31 de dezembro de 2015 é de R\$ 7.256.624,82, com a incorporação do superávit do exercício de 2015 no valor de R\$ 1.088.809,08.