



Gestos

GESTOS Soropositividade Comunicação e Genero
Balancos Patrimoniais levantados em 31 de dezembro de 2017 e 2016
(Em reais, excluidos os centavos)

	Notas	2017	2016	Notas	2017	2016
ATIVO						
CIRCULANTE						
Caixa e Equivalentes de Caixa	5.1	487.809	1.185.999	7.1	203.62	28
Créditos Diversos	5.2	84.678	3.001	7.2	-	1.148.313
		<u>572.487</u>	<u>1.189.000</u>	7.3	487.302	12.669
				7.4	96.019	1.161.009
					<u>583.525</u>	
NÃO CIRCULANTE						
Imobilizado	6	194.969	185.746	8	109.975	53.547
(-) Depreciação Acumulada	6.1	(134.736)	(108.965)	8	(57.198)	48.913
Intangível	6.2	5.204	5.204	8	1.621	7.515
		<u>65.437</u>	<u>81.984</u>		<u>54.398</u>	<u>109.975</u>
TOTAL DO ATIVO		637.924	1.270.985		637.924	1.270.985
PASSIVO						
CIRCULANTE						
Obrigações Sociais	7			7		
Obrigações Tributárias	7.1			7.1		
Recursos de Projetos/Convênio em Execução	7.2			7.2		
Outras Obrigações	7.3			7.3		
	7.4			7.4		
PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
Patrimônio Social	8			8		
Superávit ou (déficit) do exercício	8			8		
Ajustes de Exercício Anterior	8			8		
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		637.924	1.270.985		637.924	1.270.985

Ivete de Albuquerque Xavier
Ivete de Albuquerque Xavier Dias
Coordenadora de Desenvolvimento Organizacional
CPF: 436.317.114-68

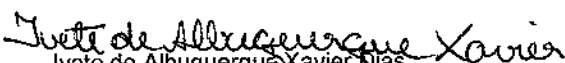
Patricia Duque de Araujo
Patricia Duque de Araujo
Contadora - CRC 07615/PB
CPF: 011.980.944-35

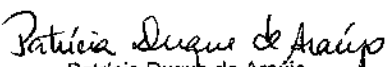
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (Findo em 31.12.2017)

CONTAS	2017	2016
RECEITAS OPERACIONAIS	2.223.208,02	1.897.792,43
RECEITAS OPERACIONAIS	1.968.548,99	1.897.792,43
.RECEITAS COM RESTRIÇÃO	1.891.897,04	1.822.111,08
..Recursos da Cooperação Internacional	1.469.104,00	1.505.229,44
..Recursos Públicos	282.054,77	176.734,66
..Recursos Privados Nacionais	140.738,27	140.146,98
.RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	76.651,95	75.681,35
..Receitas Financeiras	76.651,95	75.681,35
.RECEITAS COM GRATUIDADES	254.659,03	-
..Gratuidades	254.659,03	-
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		
.COM PROGRAMAS	1.453.992,21	1.392.579,91
.. Salários	684.796,34	559.675,07
.. Encargos Sociais	61.631,67	50.370,76
.. Serviços Prestados - PF	85.969,40	213.227,00
.. Serviços Prestados - PJ	195.332,09	235.135,97
.. Custos Operacionais dos Projetos	426.262,71	334.171,12
RESULTADO BRUTO	769.215,81	505.212,52
.DESPESAS OPERACIONAIS		
.ADMINISTRATIVAS	571.754,81	456.299,45
.. Salários	228.659,27	186.803,36
.. Encargos Sociais	22.263,24	26.014,48
.. Serviços Prestados - PF	57.546,60	-
.. Serviços Prestados - PJ	75.166,00	55.675,90
.. Impostos e Taxas	12.662,97	7.701,76
.. Serviços Gerais	103.166,74	89.553,78
.. Manutenção	14.121,89	31.317,56
.. Despesas Financeiras	32.397,75	35.816,34
.. Despesas com Depreciação	25.770,35	23.416,27
.DESPESAS COM GRATUIDADES	254.659,03	-
..Gratuidades	254.659,03	-
.OPERAÇÕES DESCONTINUADAS (LÍQUIDO)		
..SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(57.198,03)	48.913,07

As notas explicativas da administração integram o conjunto das Demonstrações Contábeis

Recife, 31 de Dezembro de 2017


 Ivete de Albuquerque Xavier
 Coordenadora de Desenvolvimento Organizacional
 CPF: 436.317.114-68


 Patrícia Duque de Araújo
 Contadora - CRC 07615/PB
 CPF: 011.980.944-35

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31.12.2017)
Em Reais

	2017 Valores R\$	2016 Valores R\$
	1,00	1,00
I ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (Déficit) do Exercício	R\$ (57.198,03)	R\$ 48.913,07
Despesas com Depreciação	R\$ 25.770,35	R\$ 23.416,27
Ajuste do Exercício Anterior	R\$ 1.620,81	R\$ 7.515,13
(=) atividades operacionais	R\$ (29.806,87)	R\$ 79.844,47
Variações nos ativos/passivos		
(+/-) Aumento/Redução das contas a receber	R\$ (81.676,12)	R\$ 55.291,97
(+/-) Aumento/Redução Obrigações Sociais e Previdenciárias	R\$ 203,62	R\$ -
(+/-) Aumento/Redução Obrigações Tributárias	R\$ (27,82)	R\$ 27,82
(+/-) Aumento/Redução Contas a pagar	R\$ 83.350,67	R\$ (32.831,36)
(+/-) Aumento/Redução Recursos em Execução	R\$ (661.010,28)	R\$ 382.922,05
(+/-) Aumento/Redução Intangível	R\$ -	R\$ (3.703,80)
(=) Caixa gerado pelas operações	R\$ (659.159,93)	R\$ 401.706,68
Caixa Líquido proveniente das atividades operacionais	R\$ (688.966,80)	R\$ 481.551,15
II ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(+/-) Aquisição de Imobilizado	R\$ (9.222,90)	R\$ (12.427,10)
(+/-) Baixa de Imobilizado	R\$ -	R\$ -
Caixa Líquido proveniente das atividades de investimento	R\$ (9.222,90)	R\$ (12.427,10)
(=) VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (I + II)	R\$ (698.189,70)	R\$ 469.124,05
(+) 1 - Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	R\$ 1.185.998,71	R\$ 716.874,66
(-) 2 - Caixa e Equivalentes de Caixa no final do Período	R\$ 487.809,01	R\$ 1.185.998,71
(=) VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1 + 2)	R\$ (698.189,70)	R\$ 469.124,05

As notas explicativas da administração integram o conjunto das Demonstrações Contábeis

Recife, 31 de dezembro de 2017

Ivete de Albuquerque Xavier
Ivete de Albuquerque Xavier Dias
Coordenadora de Desenvolvimento Organizacional
CPF: 436.317.114-68

Patrícia Duque de Araújo
Patrícia Duque de Araújo
Contadora - CRC 07615/PB
CPF: 011.980.944-35

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
31 DE DEZEMBRO DE 2017**

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Ajustes de Exercício Anterior	Total do Patrimônio Líquido
Saldos iniciais em 31.12.2016	53.547,24	48.913,07	7.515,13	109.975,44
Movimentação do Período				-
Superávit / Déficit do Período		(57.198,03)		(57.198,03)
Ajustes de Exercício Anterior	7.515,13		(5.894,32)	1.620,81
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	48.913,07	(48.913,07)		-
Saldos finais em 31.12.2017	109.975,44	(57.198,03)	1.620,81	54.398,22

As notas explicativas da administração integram o conjunto das Demonstrações Contábeis

Recife, 31 de Dezembro de 2017

Ivete de Albuquerque Xavier
Ivete de Albuquerque Xavier Dias
Coordenadora de Desenvolvimento Organizacional
CPF: 436.317.114-68

Patrícia Duque de Araújo
Patrícia Duque de Araújo
Contadora - CRC 07615/PB
CPF: 011.980.944-35

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017**

1 - CONTEXTO OPERACIONAL:

DENOMINAÇÃO, SEDE, FORO, DURAÇÃO E FINS - A GESTOS: SOROPOSITIVIDADE, COMUNICAÇÃO E GÊNERO, constitui-se como uma entidade civil de direito privado, sem fins lucrativos e econômicos, não partidária, com sede e foro na Rua dos Médicos, nº 68, Boa Vista, Recife/PE, inscrita no CNPJ, sob o nº 41.229.113/0001-40, com prazo de duração indeterminado.

A Gestos tem como MISSÃO "fortalecer os direitos humanos das pessoas soropositivas e populações vulneráveis às IST/HIV/AIDS, intervindo em políticas públicas, desenvolvendo ações educativas, culturais e de comunicação, produzindo conhecimentos de diversas naturezas na perspectiva da equidade de gênero, cidadania sexual, cidadania e justiça social".

A Gestos desenvolverá a sua missão e objetivos através de pesquisa, capacitação, assessoria, seminários, debates, elaboração de recursos educativos e culturais, impressos, eletrônicos e audiovisuais; promoverá campanhas públicas educativas e eventos culturais; atendimento gratuito psicossocial e jurídico às pessoas soropositivas; atuará em parcerias com outras instituições, participando de redes, articulações, difusão de informações em diferentes mídias e outras ações que contribuam para o alcance dos objetivos institucionais da Entidade.

2 - ASPECTOS JURÍDICOS/LEGAIS

ESTATUTO - O Estatuto está registrado no 1º RTD - Recife/PE - Oficial Mabel de Hollanda Caldas, sob o nº 767490, em 11.12.2007.


DA ORGANIZAÇÃO E GOVERNO

Constituem instâncias de Deliberação, Fiscalização e Consulta:

- I. Assembleia Geral;
- II. Conselho Diretor;
- III. Conselho Fiscal

Assembleia Geral - Órgão máximo de deliberação, é constituído pelos membros do Conselho Diretor, do Conselho Fiscal, pelas/os demais Sócios/as, a qual reunir-se-á, ordinariamente, uma vez por ano e, extraordinariamente, sempre que for necessário.

End. Rua dos Médicos, 68 – Boa Vista, Recife/PE – Cep.50.070-290 - Telefone: (81) 3421-7670
Site: www.gestos.org




Conselho Diretor - Composto por três (03) membros titulares e um (01) membro suplente, eleitos em Assembleia Geral para um mandato de três (03) anos, podendo ser reeleitos mais uma vez.

Conselho Fiscal - é constituído por três (03) membros titulares e um (01) suplente, eleitos pela Assembleia Geral para um mandato de três (03) anos, coincidente com o mandato dos membros do Conselho Diretor.

3 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil definidas pela Lei nº 6.404/76, considerando os aspectos específicos para o terceiro setor e atende as exigências contidas nas interpretações NBC.T 10 - dos Aspectos Contábeis Específicos em Entidades Diversas, item 10.19 - Entidades sem Finalidade de Lucros, ITG 2002(R1), como também a NBC TG 07 do Conselho Federal de Contabilidade;

As principais práticas contábeis adotadas pela Entidade são:

4. APURAÇÃO DO RESULTADO

O resultado é apurado pelo regime contábil de competência.

5. ATIVO CIRCULANTE

Nota 5.1 - Caixa e Equivalentes de Caixa

Estão representados pelos saldos das disponibilidades imediatas das contas de caixa, bancos conta corrente e aplicações financeira, sendo registradas pelo valor nominal. As aplicações financeiras são acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

	2017		2016	
.Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$	487.809	R\$	1.185.999
...Bancos Conta Movimento - Com Restrição	R\$	61.085	R\$	14.187
... Aplicação Financeira - Sem Restrição	R\$	36.898	R\$	37.935
... Aplicação Financeira - Com Restrição	R\$	389.826	R\$	1.133.877

Nota 5.2 - Créditos a Receber

Estão representados pelo contas a receber, onde apresentam valores a serem reembolsados entre os projetos em execução e valores a recuperar.

	2017	2016
.Créditos a Receber	R\$ 84.678	R\$ 3.001
...Adiantamento a empregados	R\$ -	R\$ 1.800
...Adiantamento para Despesas c/ Viagem	R\$ 3	R\$ 201
...Empréstimos entre projetos a pagar	R\$ 81.483	R\$ 1.000
...Valores a Recuperar	R\$ 3.192	R\$ -

6. ATIVO NÃO CIRCULANTE
Nota 6.1 - Imobilizado

O Imobilizado da Entidade é composto pelos bens essenciais para realização de suas atividades os mesmos estão registrados pelo custo de aquisição. As depreciações estão calculadas pelo método linear sobre o custo de aquisição, com base em taxas determinadas em função da vida útil do bem.

	2017	2016
.Imobilizado	R\$ 60.233	R\$ 76.781
...Móveis e utensílios	R\$ 19.680	R\$ 19.680
...Máquinas e Equipamentos	R\$ 105.463	R\$ 105.463
...Computadores e Periféricos	R\$ 69.825	R\$ 60.603
...(-) Depreciação Móveis e utensílios	-R\$ 11.597	-R\$ 9.629
...(-) Depreciação Máquinas e Equipamentos	-R\$ 76.312	-R\$ 65.766
...(-) Depreciação Computadores e Periféricos	-R\$ 46.826	-R\$ 33.570

Nota 6.2 - Intangível

Está representado pelos gastos ocorridos com a aquisição de uso de software e linha telefônica.

	2017	2016
.Intangível	R\$ 5.204	R\$ 5.204
...Direito de Uso de Software	R\$ 3.074	R\$ 3.074
...Direito de Uso de Telefone	R\$ 1.500	R\$ 1.500

7. PASSIVO CIRCULANTE

Nota 7.1 - Obrigações Sociais

São representados pelos encargos sociais ao fim do exercício fiscal 2017.

	2017	2016
..Obrigações Sociais	R\$ 204	R\$ -
...INSS	R\$ 204	R\$ -

Nota 7.2 - Obrigações Tributárias

São representados pelos impostos e contribuições federais, estaduais e municipais, inclusive impostos retidos de terceiros - Pessoa Física e Jurídica.

	2017	2016
..Obrigações Tributárias	R\$ -	R\$ 28
...Imposto de Renda Retido na Fonte	R\$ -	R\$ 28

Nota 7.3 - Recursos a Aplicar

Estão representados pelos recursos recebidos de projetos/convênio a serem executados no exercício seguinte.

	2017	2016
..Recursos a Aplicar	R\$ 487.303	R\$ 1.148.313
..Recursos de Projetos em Execução	R\$ 392.393	R\$ 970.344
...MISEREOR/KATHOLISCHE 233-917-1029	R\$ -	R\$ 53.652
...IPPF- ITERNATIONAL PLANNED PARENTHOOD FEDERATION	R\$ 1.371	R\$ 86.997
...LACCASO Panama	R\$ -	R\$ 2.975
...MAC AIDS FUND	R\$ 158.669	R\$ 150.690
...FORD FOUNDATION 2016/2017	R\$ 131.511	R\$ 644.919
...FOSI- FOUNDATION TO PROMOTE OPEN SOCIETY	R\$ 47.161	R\$ -
...OSI- FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE	R\$ 53.681	R\$ 31.111
..Recursos de Convênio em Execução	R\$ 94.910	R\$ 177.969
...Fundo Posithivo	R\$ 34.578	R\$ -
...Gov. PE - Sec. Pol. p/ Mulheres - Chapéu de Pesca	R\$ 29.892	R\$ 45.755
...Ministério da Saúde	R\$ 30.440	R\$ 132.214

Nota 7.4 - Outras Obrigações

Estão representadas, pelos empréstimos entre projetos, no exercício de 2017, num montante entre os projetos de R\$ 81.483 (Oitenta e um mil quatrocentos e oitenta e três reais), como também a conta de reserva para multa rescisória num montante de R\$ 13.936 (treze mil novecentos e trinta e seis reais), no exercício de 2017 e a conta outros valores a pagar num montante de R\$ 600 (seiscentos reais), no exercício de 2017.

	2017	2016
Outras Obrigações	R\$ 96.019	R\$ 12.669
...Empréstimos entre projetos a pagar	R\$ 81.483	R\$ 1.001
...Reserva para multa rescisória a pagar	R\$ 13.936	R\$ 11.668
...Outros valores a pagar	R\$ 600	R\$ -

Nota 8. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Registra o valor de R\$ 54.398 (Cinquenta e quatro mil trezentos e noventa e oito reais), composto do patrimônio social, superávit/déficit do exercício e ajuste de exercícios anteriores.

	2017	2016
Patrimônio Líquido	R\$ 54.398	R\$ 109.975
...Patrimônio Social	R\$ 109.975	R\$ 53.547
...Superávit/Déficit do Exercício	-R\$ 57.198	R\$ 48.913
...Ajuste de Exercícios Anteriores	R\$ 1.621	R\$ 7.515

Nota 9 - AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Os ajustes retrospectivos para a correção de erros foram registrados tendo como contrapartida a conta de Superávit/Déficit Acumulados. Correspondem a provisões de impostos a maior, créditos e despesas não escriturados ou escriturados erroneamente.

Nota 10 - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

A Demonstração do resultado do exercício está em conformidade com a lei nº 6.404/1976.

End. Rua dos Médicos, 68 – Boa Vista, Recife/PE – Cep.50.070-290 - Telefone: (81) 3421-7670
Site: www.gestos.org



Nota 11 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

A demonstração de Fluxo de Caixa foi instituída a partir da Lei 11.638/2007 em substituição à Demonstração de Origens e Aplicações de Recursos - DOAR. Demonstra as principais alterações nas contas Caixa, Bancos e Equivalentes de Caixa (aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez). É elaborada a partir da Demonstração de Resultados e o Balanço Patrimonial, indicando a origem do dinheiro que entrou no Caixa, bem como a aplicação do mesmo. A demonstração é apresentada segregando os fluxos de caixas de atividades operacionais, investimento e financiamento, dessa maneira, permite uma melhor visualização do impacto financeiro originados de cada atividade.

Nota 12 - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL

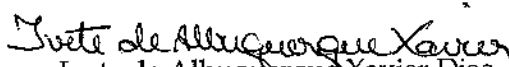
Demonstra a movimentação de todas as contas do patrimônio social durante o exercício, inclusive o Superávit / Déficit dos Exercícios e os ajustes de exercícios anteriores.

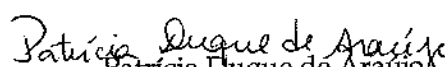
Nota 13 - GRATUIDADES

O valor da Isenção da quota patronal da Previdência Social usufruída pela Entidade no exercício de 2017 foi de R\$ 254.659,03 (Duzentos e cinquenta e quatro mil seiscentos e cinquenta e nove reais e três centavos):

Base de Contribuição	Valor R\$	%	Isenção Usufruída	Gratuidades Concedidas
Salários	906.799,17	25,5	231.233,83	2.025.747,02
Serviços Prestados	117.126,00	20,0	23.425,20	
Total	946.416,51		254.659,03	

Recife, 31 de dezembro de 2017.


Ivete de Albuquerque Xavier Dias
Coordenadora de Desenvolvimento Organizacional
CPF: 436.317.114-68


Patrícia Duque de Araújo
Contador - CRC 07615/PB
CPF: 011.980.944-35



ÍNDICES CONTÁBEIS – EXERCÍCIO 2017

LG = Liquidez Geral – igual ou superior a 1

SG = Solvência Geral – igual ou superior a 1

LC = Liquidez Corrente – igual ou superior a 1

PCT = Passivo Circulante Total (endevidamento)

Sendo:

$$LG = (AC + RLP) / (PC + ELP)$$

$$SG = AT / (PC + ELP)$$

$$LC = AC / PC$$

$$PCT = PC + ELP \times 100 / PL$$

Onde:

AC = Ativo Circulante

RLP = Realizável a Longo prazo

PC = Passivo Circulante

ELP = Exigível a Longo prazo

AT = Ativo Total

LG – Liquidez Geral	R\$	572.487,00	= 0,981084
	R\$	583.525,00	

SG – Solvência Geral	R\$	637.924,00	= 1,093225
	R\$	583.525,00	

LC – Liquidez Corrente	R\$	572.487,00	= 0,981084
	R\$	583.525,00	

PCT – Participação em Capital de Terceiros (endevidamento)	R\$	58.352.500,00	= 1072,70
	R\$	54.398,00	

Recife, 11 de junho de 2018

Patrícia Duque de Araújo
Patrícia Duque de Araújo

Contadora – CRC 7615/PB

CPF: 011.980.944-35

Patrícia Duque de Araújo

Contadora

CRC/PB 007615/O

Ivete de Albuquerque Xavier Dias
Coordenadora de Desenvolvimento Organizacional

CPF: 436.317.114-68

Rua dos Médicos, 68 - Boa Vista – Recife - PE - CEP 50.070-290

Fone: (081) 3421-7670 - Site: www.gestos.org