

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>		
<b>ENCERRADO EM 31/12/2018 (em R\$)</b>		
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>ATIVO</b>		
<b>CIRCULANTE (5)</b>		
<b>DISPONÍVEL</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa (5.1)	953.811,49	487.809,01
Créditos Diversos (5.2)	86.987,22	84.677,50
<b>TOTAL DO CIRCULANTE</b>	<b>1.040.798,71</b>	<b>572.486,51</b>
<b>NÃO CIRCULANTE (6)</b>		
IMOBILIZADO (6.1)	203.261,01	194.968,88
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA (6.1)	(161.617,02)	(134.735,65)
INTANGÍVEL (6.2)	5.203,80	5.203,80
<b>TOTAL DO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>46.847,79</b>	<b>65.437,03</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>1.087.646,50</b>	<b>637.923,54</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>CIRCULANTE (7)</b>		
Obrigações Sociais (7.1)	-	203,62
Recursos Projetos/Convênios em Execução (7.2)	890.411,51	487.302,39
Outras Obrigações (7.3)	103.776,38	96.019,31
<b>TOTAL PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>994.187,89</b>	<b>583.525,32</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO (8)</b>		
Patrimônio Social (8)	54.398,22	109.975,44
Superávit (Déficit) Exercício (8)	79.052,89	(57.198,03)
Ajuste de Exercício Anterior (8)	(39.992,50)	1.620,81
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>93.458,61</b>	<b>54.398,22</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>1.087.646,50</b>	<b>637.923,54</b>

<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO</b>		
<b>PERÍODO ENCERRADO EM 31/12/2018</b>		
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>		
<b>RECEITAS COM RESTRIÇÕES</b>	<b>1.933.912,02</b>	<b>1.891.897,04</b>
Recursos da Cooperação Internacional	1.283.468,80	1.469.104,00
Recursos Públicos	369.417,05	282.054,77
Recursos Privados Nacionais	281.026,17	140.738,27
<b>RECEITAS SEM RESTRIÇÕES</b>	<b>28.358,71</b>	<b>76.651,95</b>
Receitas Financeiras	28.358,71	76.651,95
<b>RECEITAS COM GRATUIDADES</b>	<b>230.736,36</b>	<b>254.659,03</b>
Gratuidades	230.736,36	254.659,03
<b>CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>		
<b>COM PROGRAMAS</b>	<b>1.441.848,67</b>	<b>1.453.992,21</b>
Salários	746.554,48	684.796,34
Encargos Sociais	67.189,90	61.631,67
Serviços Prestados PF	40.916,66	85.969,40
Serviços Prestados PJ	94.856,50	195.332,09
Custos Operacionais dos Projetos	492.331,13	426.262,71
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>751.158,42</b>	<b>769.215,81</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		
<b>ADMINISTRATIVAS</b>	<b>441.369,17</b>	<b>571.754,81</b>
Salários	150.723,29	228.659,27
Encargos Sociais	11.609,60	22.263,24
Serviços Prestados PF	36.520,00	57.546,60
Serviços Prestados PJ	42.798,00	75.166,00
Impostos e Taxas	12.015,86	12.662,97
Serviços Gerais	102.904,02	103.166,74
Manutenção	26.390,11	14.121,89
Despesas Financeiras	31.526,92	32.397,75
Depreciação Acumulada	26.881,37	25.770,35

<b>DESPESAS COM GRATUIDADES</b>	<b>230.736,36</b>	<b>254.659,03</b>
Gratuidades	230.736,36	254.659,03
<b>OPERAÇÕES DESCONTINUADAS (LÍQUIDO)</b>		
<b>( = ) SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO</b>	<b>79.052,89</b>	<b>(57.198,03)</b>

<b>DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO)</b>		
<b>EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31/12/2018</b>		
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>I – ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superávit (Déficit) do Exercício	79.052,89	(57.198,03)
Depreciação do Exercício	26.881,37	25.770,35
Ajustes de Exercícios Anteriores	(39.992,50)	1.620,81
<b>(=) TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>65.941,76</b>	<b>(29.806,87)</b>
<b>Aumento (Redução) nos Ativos Circulantes</b>		
Adiantamentos a Empregados	-	1.800,00
Adiantamentos para Viagens	(1.675,43)	198,23
Empréstimos a Receber de Projetos	1.466,42	(80.482,68)
Valores a Recuperar	3.191,67	(3.191,67)
Adiantamento de Férias	(5.292,38)	-
<b>Aumento (Redução) nos Passivos Circulantes</b>		
Obrigações Sociais e Previdenciárias	(203,62)	203,62
Obrigações Tributárias	-	(27,82)
Recursos de Projetos em Execução	418.478,03	(577.950,84)
Recursos de Convênios em Execução	(15.368,91)	(83.059,44)
Empréstimos a pagar de Projetos	(1.466,42)	80.482,68
Fundo de Reserva para Rescisão	9.823,48	2.268,00
Valores a Pagar	(599,99)	599,99
<b>(=) CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES</b>	<b>408.352,85</b>	<b>(659.159,93)</b>
<b>CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>474.294,61</b>	<b>(688.966,80)</b>
<b>II – ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
(+/-) Aquisição de bens e direitos para Ativo	(8.292,13)	(9.222,90)
<b>CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(8.292,13)</b>	<b>(9.222,90)</b>
<b>(=) AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES (I+II)</b>	<b>466.002,48</b>	<b>(698.189,70)</b>
<b>IV – VARIAÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO</b>		
(+) 1 - Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	487.809,01	1.185.998,71
(-) 2 - Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	953.811,49	487.809,01
<b>(=) AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES (I+II)</b>	<b>466.002,48</b>	<b>(698.189,70)</b>

<b>DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>				
<b>EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31/12/2018</b>				
	<b>Patrimônio Social</b>	<b>Superávit/ Déficit</b>	<b>Ajuste Exe.Anterior</b>	<b>Total PL</b>
<b>SALDO ANTERIOR EM 31.12.2017</b>	<b>109.975,44</b>	<b>(57.198,03)</b>	<b>1.620,81</b>	<b>54.398,22</b>
Superávit (Déficit) do Exercício		79.052,89		79.052,89
Ajustes de Exercícios Anteriores	1.620,81		(39.992,50)	(38.371,69)
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrições	(57.198,03)	57.198,03	(1.620,81)	(1.620,81)
<b>SALDO FINAL EM 31.12.2018</b>	<b>54.398,22</b>	<b>79.052,89</b>	<b>(39.992,50)</b>	<b>93.458,61</b>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

...(-) Depreciação Móveis e utensílios	-R\$	13.565,35	-R\$	11.597,35
...(-) Depreciação Máquinas e Equipamentos	-R\$	87.051,65	-R\$	76.312,60
...(-) Depreciação Computadores e Periféricos	-R\$	61.000,02	-R\$	46.825,70

**Nota 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.

**Nota 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, e foi alterado no 1º RTD - Recife/PE Oficial Mabel de Hollanda Caldas, sob o nº 920261, em 03.10.2018.

**ORGÃOS DE DELIBERAÇÃO, FISCALIZAÇÃO E CONSULTA**

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.

**Conselho Diretor** - Composto por três (03) membros, 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, eleitos pela Assembleia Geral para um mandato de três (03) anos, coincidente com o mandato dos membros do Conselho Diretor.

**Nota 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:

**Nota 4) . APURAÇÃO DO RESULTADO**

O resultado é apurado pelo regime contábil de competência.

**Nota 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.

	2018	2017
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>R\$ 953.811,49</b>	<b>R\$ 487.809,01</b>
...Bancos Conta Movimento - Com Restrição	R\$ 10,50	R\$ 61.085,36
...Aplicação Financeira - Sem Restrição	R\$ 58.824,79	R\$ 36.898,25
...Aplicação Financeira - Com Restrição	R\$ 894.976,20	R\$ 389.825,40

**Nota 5.2 - Créditos a Receber**

Estão representados pelo contas a receber, onde apresentam valores a serem reembolsados entre os projetos em execução, e os adiantamentos feitos a funcionários e adiantamentos para viagens.

	2018	2017
<b>Créditos a Receber</b>	<b>R\$ 86.987,22</b>	<b>R\$ 84.677,50</b>
...Adiantamento para Despesas c/ Viagem	R\$ 1.678,15	R\$ 2,72
...Empréstimos entre projetos a pagar	R\$ 80.016,69	R\$ 81.483,11
...Valores a Recuperar	R\$ -	R\$ 3.191,67
...Adiantamento de Férias	R\$ 5.292,38	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.

	2018	2017
<b>Imobilizado</b>	<b>R\$ 41.643,99</b>	<b>R\$ 60.233,23</b>
...Móveis e utensílios	R\$ 19.680,00	R\$ 19.680,00
...Máquinas e Equipamentos	R\$ 111.244,90	R\$ 105.463,36
...Computadores e Periféricos	R\$ 72.336,11	R\$ 69.825,52

**Nota 6.2 - Intangível**

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

	2018	2017
<b>Intangível</b>	<b>R\$ 5.203,80</b>	<b>R\$ 5.203,80</b>
...Direito de Uso de Software	R\$ 3.703,80	R\$ 3.703,80
...Direito de Uso de Telefone	R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00

**7. PASSIVO CIRCULANTE**

**Nota 7.1 - Obrigações Sociais**

São representados pelos encargos sociais ao fim do exercício de 2017, pagos em 2018.

	2018	2017
<b>Obrigações Sociais</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 203,62</b>
...INSS	R\$ -	R\$ 203,62

**Nota 7.2 - Recursos a Aplicar**

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

	2018	2017
<b>Recursos a Aplicar</b>	<b>R\$ 890.411,51</b>	<b>R\$ 487.302,39</b>
<b>Recursos de Projetos em Execução</b>	<b>R\$ 810.870,72</b>	<b>R\$ 392.392,69</b>
...MISEREOR/KZE 233-917-1029	R\$ 92.970,92	R\$ -
...IPPF-International Planned Parenthood Federation	R\$ -	R\$ 1.370,97
...MAC AIDS Fund	R\$ -	R\$ 158.669,48
...PNUD - STIGMA INDEX	R\$ 63.826,65	R\$ -
...Ford Foundation	R\$ 2.374,50	R\$ 131.510,62
...FOSI-Foundation to Promote Open Society	R\$ -	R\$ 47.160,73
...OSI-Foundation Open Society Institute	R\$ 21.179,73	R\$ 53.680,89
<b>UNIÃO EUROPEIA</b>	<b>R\$ 630.158,92</b>	<b>R\$ -</b>
<b>Recursos de Convênio em Execução</b>	<b>R\$ 79.540,79</b>	<b>R\$ 94.909,70</b>
...Fundo Positivo	R\$ 10.171,21	R\$ 34.577,83
...Gov. PE/Sec. Políticas para Mulheres - Chapéu de Pesca	R\$ 5.224,18	R\$ 29.891,48
...Ministério da Saúde	R\$ -	R\$ 30.440,39
...Emenda Parlamentar nº 333 Edilson	R\$ 2.313,47	R\$ -
...Fundo Socioambiental Casa	R\$ 11.828,04	R\$ -
...Ministério Público do Trabalho	R\$ 10.011,39	R\$ -
...Emenda Parlamentar nº 327 Edilson	R\$ 39.992,50	R\$ -

**Nota 7.3 - Outras Obrigações**

Estão representadas, pelos empréstimos entre projetos, e também a conta de reserva para multa rescisória, no exercício de 2018.

Os empréstimos entre projetos realizados internamente são registrados a valores originais e não implicam em nenhuma forma de remuneração ao projeto cedente

	2018	2017
<b>Outras Obrigações</b>	<b>R\$ 103.776,38</b>	<b>R\$ 96.019,31</b>
...Empréstimos entre projetos a pagar	R\$ 80.016,69	R\$ 81.483,11
...Reserva para multa rescisória a pagar	R\$ 23.759,69	R\$ 13.936,21
...Outros valores a pagar	R\$ -	R\$ 599,99

**Nota 8. PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Registra o valor de R\$ 93.458,61 (Noventa e três mil quatrocentos e cinquenta e oito reais e sessenta e um centavos), composto do patrimônio social, superávit/déficit do exercício e ajuste de exercícios anteriores.

	2018	2017
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>R\$ 93.458,61</b>	<b>R\$ 54.398,22</b>
...Patrimônio Social	R\$ 54.398,22	R\$ 109.975,44
...Superávit/Déficit do Exercício	R\$ 79.052,89	-R\$ 57.198,03
...Ajuste de Exercícios Anteriores	-R\$ 39.992,50	R\$ 1.621,81

**Nota 9 - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

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

**Nota 10 - 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 11 - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Demonstra a movimentação de todas as contas do patrimônio líquido durante o exercício, inclusive o Superávit / Déficit dos Exercícios e os Ajustes de Exercícios Anteriores.

**Nota 12 - GRATUIDADES**

O valor da Isenção da quota patronal da Previdência Social usufruída pela Entidade no exercício de 2018 foi de R\$ 230.736,36 (Duzentos e trinta mil setecentos e trinta e seis reais e trinta e seis centavos):

Base de Contribuição	Valor R\$	%	Isenção Usufruída	Gratuidades Concedidas
Salários	878.953,02	25,5	224.133,02	2.113.954,19
Serviços Prestados	33.016,66	20,0	6.603,34	
<b>Total</b>	<b>911.969,68</b>		<b>230.736,36</b>	

Recife, 31 de dezembro de 2018.

Aderval Viana de Araújo Neto  
Presidente

Gilmar da Silva  
Contador - CRC 12.947/PE