

BALANÇO PATRIMONIAL		
ENCERRADO EM 31/12/2020 (em R\$)		
	2020	2019
ATIVO		
CIRCULANTE (5)		
DISPONÍVEL		
Caixa e Equivalentes de Caixa (5.1)	431.715,27	515.604,08
Créditos Diversos (5.2)	8.360,87	149.196,32
TOTAL DO CIRCULANTE	440.076,14	664.800,40
NÃO CIRCULANTE (6)		
IMOBILIZADO (6.1)	204.205,51	203.261,01
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA (6.1)	(199.185,32)	(186.045,60)
INTANGÍVEL (6.2)	3.703,80	3.703,80
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE	8.723,99	20.919,21
TOTAL DO ATIVO	448.800,13	685.719,61
PASSIVO		
CIRCULANTE (7)		
Obrigações Sociais (7.1)	-	-
Recursos Projetos/Convênios em Execução (7.2)	353.609,55	472.420,01
Outras Obrigações (7.3)	44.917,58	304.502,03
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	398.527,13	776.922,04
PATRIMÔNIO LÍQUIDO (8)		
Patrimônio Social (8)	(91.202,43)	93.458,61
Superávit (Déficit) Exercício (8)	141.475,43	(179.772,68)
Ajuste de Exercício Anterior (8)	-	(4.888,36)
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	50.273,00	(91.202,43)
TOTAL DO PASSIVO	448.800,13	685.719,61

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO		
PERÍODO ENCERRADO EM 31/12/2020		
	2020	2019
RECEITAS OPERACIONAIS	3.052.589,04	2.893.915,39
RECEITAS COM RESTRIÇÕES	2.694.511,94	2.540.903,19
Recursos da Cooperação Internacional	2.206.923,73	1.638.313,42
Recursos Públicos	290.453,52	763.424,43
Recursos Privados Nacionais	197.134,69	139.165,34
RECEITAS SEM RESTRIÇÕES	17.114,47	32.962,47
Receitas Financeiras	17.114,47	32.962,47
RECEITAS COM GRATUIDADES	340.962,63	320.049,73
Gratuidades	340.962,63	320.049,73
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		
COM PROGRAMAS	1.945.817,60	2.155.317,81
Salários	963.144,76	823.440,41
Encargos Sociais	84.207,84	72.109,28
Serviços Prestados PF	34.566,66	128.071,26
Serviços Prestados PJ	53.739,17	183.038,67
Custos Operacionais dos Projetos	810.159,17	948.658,19
RESULTADO BRUTO	1.106.771,44	738.597,58
DESPESAS OPERACIONAIS		
ADMINISTRATIVAS	624.333,38	598.320,53
Salários	298.214,59	309.555,93
Encargos Sociais	25.098,35	26.827,38
Serviços Prestados PF	4.311,82	-
Serviços Prestados PJ	92.859,99	94.405,00
Impostos e Taxas	16.830,05	14.830,78
Serviços Gerais	111.604,96	83.340,09
Manutenção	13.277,39	11.598,73
Despesas Financeiras	48.996,51	33.334,04
Depreciação Acumulada	13.139,72	24.428,58

DESPESAS COM GRATUIDADES	340.962,63	320.049,73
Gratuidades	340.962,63	320.049,73
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS (LÍQUIDO)		
(=) SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	141.475,43	(179.772,68)

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO)		
EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31/12/2020		
	2020	2019
I - ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (Déficit) do Exercício	141.475,43	(179.772,68)
Depreciação do Exercício	13.139,72	24.428,58
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	(4.888,36)
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	154.615,15	(160.232,46)
Aumento (Redução) nos Ativos Circulantes		
Adiantamentos a Empregados	(3.400,00)	-
Adiantamentos para Viagens	(138,27)	1.414,58
Empréstimos a Receber de Projetos	133.546,82	(53.530,13)
Valores a Recuperar	472,80	(1.876,78)
Adiantamento de Férias	10.354,10	(8.216,77)
Aumento (Redução) nos Passivos Circulantes		
Obrigações Sociais e Previdenciárias	-	-
Obrigações Tributárias	-	-
Recursos de Projetos em Execução	(103.425,01)	(312.849,72)
Recursos de Convênios em Execução	(15.385,45)	(105.141,78)
Empréstimos a pagar de Projetos	(133.546,82)	53.530,13
Fundo de Reserva para Rescisão	9.400,55	10.186,58
Valores a Pagar	(135.438,18)	137.008,94
(=) CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	(237.559,46)	(279.474,95)

CAIXA LÍQUIDO PROVINIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(82.944,31)	(439.707,41)
--	--------------------	---------------------

II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(+/-) Aquisição de bens e direitos para Ativo	(944,50)	1.500,00
CAIXA LÍQUIDO PROVINIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(944,50)	1.500,00
(=) AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES (I+II)	(83.888,81)	(438.207,41)

IV - VARIAÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO		
(+) 1 - Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	515.604,08	953.811,49
(-) 2 - Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	431.715,27	515.604,08
(=) AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES (I+II)	(83.888,81)	(438.207,41)

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31/12/2020				
	Patrimônio Social	Superávit/ Déficit	Ajuste Exe. Anterior	Total PL
SALDO ANTERIOR EM 31.12.2019	93.458,61	(179.772,68)	(4.888,36)	(91.202,43)
Superávit (Déficit) do Exercício		141.475,43		141.475,43
Ajustes de Exercícios Anteriores	(4.888,36)		4.888,36	-
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrições	(179.772,68)	179.772,68		-
SALDO FINAL EM 31.12.2020	(91.202,43)	141.475,43	-	50.273,00

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

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) - APURACÃO 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 financeiras, sendo registradas pelo valor nominal. As aplicações financeiras são acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

	2020	2019
Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 431.715,27	R\$ 515.604,08
...Caixa Geral	R\$ -	R\$ 100,00
...Bancos Conta Movimento - Com Restrição	R\$ 78.866,31	R\$ 100.260,97
...Aplicação Financeira - Sem Restrição	R\$ 76.825,08	R\$ 38.489,61
...Aplicação Financeira - Com Restrição	R\$ 276.023,88	R\$ 376.753,50

Nota 5.2 - Créditos a Receber

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

	2020	2019
Créditos a Receber	R\$ 8.360,87	R\$ 149.196,32
...Adiantamento a Empregados	R\$ 3.400,00	R\$ -
...Adiantamento para Despesas c/ Viagem	R\$ 401,84	R\$ 263,57
...Empréstimos entre projetos a pagar	R\$ -	R\$ 133.546,82
...Valores a Recuperar	R\$ 1.403,98	R\$ 1.876,78
...Adiantamento de Férias	R\$ 3.155,05	R\$ 13.509,15

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.

	2020	2019
Imobilizado	R\$ 5.020,19	R\$ 17.215,41
...Móveis e utensílios	R\$ 19.680,00	R\$ 19.680,00
...Máquinas e Equipamentos	R\$ 111.244,90	R\$ 111.244,90
...Computadores e Periféricos	R\$ 73.280,61	R\$ 72.336,11
...(-) Depreciação	-R\$ 199.185,32	-R\$ 186.045,60

Nota 6.2 - Intangível

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

	2020	2019
Intangível	R\$ 3.703,80	R\$ 3.703,80
...Direito de Uso de Software	R\$ 3.703,80	R\$ 3.703,80

7. PASSIVO CIRCULANTE

Nota 7.2 - Recursos a Aplicar

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

	2020	2019
Recursos a Aplicar	R\$ 353.609,55	R\$ 472.420,01
...Recursos de Projetos em Execução	R\$ 330.769,34	R\$ 434.194,35
...MISEREOR/KZE 233-917-1029	R\$ 62.480,62	R\$ 79.881,85
...IPPF-International Planned Parenthood Federation	R\$ -	R\$ 99.579,98
...MAC AIDS Fund	R\$ -	R\$ 154.465,60
...IPPF Zika	R\$ -	R\$ 5,95
...Index Seminário 2020	R\$ 5.780,68	R\$ -
UNIÃO EUROPEIA	R\$ 197.149,66	R\$ -
Projeto Viva Melhor - UNICEF	R\$ 65.358,38	R\$ 100.260,97
...Recursos de Convênio em Execução	R\$ 22.840,21	R\$ 38.225,66
...PNUD - STIGMA INDEX	R\$ -	R\$ 127,29
...Fundo Socioambiental Casa	R\$ -	R\$ 1.979,79
...SES Prevenção Combinada HIV	R\$ 19.467,71	R\$ 22.998,15
...SES Ass. Jurídica e Formação Cidadã	R\$ -	R\$ 4.066,24
...Projeto XI Fórum Ungass	R\$ -	R\$ 3.907,18
...Projeto MS Pré-Parada	R\$ -	R\$ 2.035,92
...Projeto Ms Assejur	R\$ -	R\$ 3.111,09
...Projeto Expertise UNAIDS	R\$ 3.372,50	R\$ -

Nota 7.3 - Outras Obrigações

Estão representadas, pelos empréstimos entre projetos, repasses a parcerias do projeto União Europeia, numerários em trânsito e também a conta de reserva para multa rescisória, no exercício. Os empréstimos entre projetos realizados internamente são registrados a valores originais e não implicam em nenhuma forma de remuneração ao projeto cedente

	2020	2019
Outras Obrigações	R\$ 44.917,58	R\$ 304.502,03
...Empréstimos entre projetos a pagar	R\$ -	R\$ 133.546,82
...Repasses a Parcerias União Europeia	R\$ -	R\$ 123.803,62
...Numerários em Trânsito	R\$ 166,78	R\$ 10.424,20
...Reserva para multa rescisória a pagar	R\$ 43.346,82	R\$ 33.946,27
...Outros valores a pagar	R\$ 1.403,98	R\$ 2.781,12

Nota 8. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Registra o valor de R\$ 50.273,00 (Cinquenta mil duzentos e setenta e três reais), composto do patrimônio social, superávit/déficit do exercício e ajuste de exercícios anteriores.

	2020	2019
Patrimônio Líquido	R\$ 50.273,00	R\$ 91.202,43
...Patrimônio Social	-R\$ 91.202,43	R\$ 93.458,61
...Superávit/Déficit do Exercício	R\$ 141.475,43	-R\$ 179.772,68
...Ajuste de Exercícios Anteriores	R\$ -	-R\$ 4.888,36

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 2020 foi de R\$ 340.962,64 (Trezentos e quarenta mil novecentos e sessenta e dois reais e sessenta e quatro centavos):

Base de Contribuição	Valor R\$	%	Isenção Usufruída	Gratuidades Concedidas
Salários	1.230.716,11	25,5	313.832,61	2.911.113,61
Serviços Prestados	135.650,14	20,0	27.130,02	
Total	1.366.366,25		340.962,63	

Recife, 31 de dezembro de 2020.

Ivete de Albuquerque Xavier Dias
Ivete de Albuquerque Xavier Dias
Coordenadora de Desenvolvimento Organizacional

Gilmar da Silva
Gilmar da Silva
Contador - CRC 12.947/PE