

ANEND

AUDITORES INDEPENDENTES S/C

INSTITUTO DE ESTUDOS SOCIOECONÔMICOS - INESC BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

ATIVO	2018	2017	PASSIVO	2018	2017
CIRCULANTE	<u>7.712.766,56</u>	<u>4.542.566,03</u>	CIRCULANTE	<u>4.440.997,82</u>	<u>2.846.403,98</u>
Caixa e Equivalentes a Caixa	<u>7.029.298,22</u>	<u>3.738.641,45</u>	Empréstimos (9.4.1)	0,00	238.919,23
Caixa geral	1.688,11	2.694,99	Provisões de férias/encargos (nota 9.2)	286.936,92	205.130,72
Bancos conta movimento - Recursos sem Restrição	1.045.424,34	57.886,07	Obrigações Fiscais	488,28	0,00
Banco conta movimento - Recursos com Restrição	9.589,52	5.857,98	Repasse a parceiros	261.058,20	0,00
Aplicação financeira - Recursos sem Restrição	5.727.819,84	3.475.630,46	Fornecedores	8.989,47	0,00
Caderneta de Poupança - com restrição	244.776,41	196.571,95	Outros Créditos	3.790,51	9.404,26
Créditos a Receber	<u>681.900,04</u>	<u>803.924,58</u>	Recursos – Projetos em execução (nota 10.3)	3.627.168,02	2.190.519,84
Recursos de Parcerias em Projetos	675.000,00	0,00	Recursos - Convenio em execução (nota 10.3)	252.566,43	202.429,93
Outros créditos (nota 7)	0,00	803.924,58	NÃO CIRCULANTE	<u>11.552.570,70</u>	<u>12.315.678,84</u>
Adiantamento para eventos	6.900,04	0,00	Contas de Compensação(nota 17.2)	11.552.570,70	12.315.678,84
Estoque	<u>1.568,30</u>	<u>0,00</u>	PATRIMÔNIO SOCIAL	<u>4.379.291,81</u>	<u>2.809.649,95</u>
Material de escritório	1.568,30	0,00	Fundo de reserva	1.736.614,84	724.825,34
NÃO CIRCULANTE	<u>12.660.093,77</u>	<u>13.429.166,74</u>	Superávit ou déficit acumulado(nota 10.1)	2.098.723,21	1.940.854,10
Imobilizado tangível (nota 8)	1.063.083,52	1.113.487,90	Superávit ou déficit do exercício	543.953,76	143.970,51
Intangível	44.439,55	0,00	TOTAL DO PASSIVO	<u>20.372.860,33</u>	<u>17.971.732,77</u>
Contas de Compensação(nota 17.2)	11.552.570,70	12.315.678,84			
TOTAL DO ATIVO	<u>20.372.860,33</u>	<u>17.971.732,77</u>			

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**INSTITUTO DE ESTUDOS SOCIOECONÔMICOS – INESC
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017**

(Valores expressos em reais)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
RECEITAS OPERACIONAIS	10.307.501,55	8.204.039,25
Doações	9.721.786,98	7.732.255,45
Com Restrições		
Programa de Assistência social	64.503,32	475.297,10
Sem Restrições		
Programa de Assistência social	9.657.283,66	7.256.958,35
Rendimentos financeiros	32.065,93	145.841,48
Taxa Administrativas	507.661,92	198.416,17
Receitas recuperadas	45.986,72	62.002,13
Outras receitas não operacionais	0,00	65.524,02
(-)CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS (nota 12)	8.139.378,85	7.086.817,93
Despesas com atividades dos projetos	3.562.334,86	2.827.783,13
Formar em Orçamento e Direitos	1.300.070,71	1.017.679,51
Incidir no Orçamento e nas Políticas	322.363,35	381.177,81
Atuar na defesa da Reforma Política	720.576,10	182.592,87
Promover Direitos a cidades	97.397,88	182.329,40
Influenciar espaços Internacionais	81.374,83	86.773,81
Inovar a Comunicação	233.970,10	81.187,28
Inovar na Gestão e na Capacitação de Recursos	216.996,37	238.018,94
Apoiar Parceiros Institucionalmente	589.585,52	658.023,51
(-)Despesas com Pessoal	4.577.043,99	4.259.034,80
Salários	3.382.205,10	3.226.056,50
Benefícios sociais (seguro saúde, transporte e vale-refeição)	769.522,97	760.265,38
Encargos Sociais	348.934,68	272.712,92
Provisões de férias	76.381,24	0,00
RESULTADO BRUTO	2.168.122,70	1.117.221,32
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	1.624.168,94	973.250,81
Administrativas e gerais	319.754,35	293.080,68
Despesas Financeiras	155.154,34	130.942,37

INSTITUTO DE ESTUDOS SOCIOECONÔMICOS - INESC

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTOD INDIRETO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017
(Valores expressos em reais)

	2018	2017
FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit líquido do exercício	543.953,76	143.970,51
Ajustes para reconciliar o déficit do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais:		
Depreciação	223.763,69	272.468,13
Constituição de Reservas	1.011.789,50	0,00
Baixa de ativos imobilizados	0,00	44.810,42
	<u>1.779.506,95</u>	<u>461.249,06</u>
Redução(aumento) nos ativos		
Adiantamento a funcionários	0,00	56.169,63
Adiantamento a terceiros	0,00	-451.472,54
Empréstimos	0,00	114.719,11
Valores a receber	-4.427,25	3.380,22
Recursos de parceria em projetos	-129.080,00	0,00
	<u>-133.507,25</u>	<u>-277.203,58</u>
Aumento(redução) nos passivos		
Contas a pagar - fornecedores	265.659,89	4.387,80
Empréstimo a pagar	0,00	238.919,23
Valores a pagar	81.806,20	235.321,71
Outros	1.501.091,24	-39.154,09
	<u>1.848.557,33</u>	<u>439.474,65</u>
RECURSOS LÍQUIDOS CONSUMIDOS NAS ATIV. OPERACIONAIS	<u>1.848.557,33</u>	<u>439.474,65</u>
Adições ao ativo Imobilizados	-217.798,86	-77.063,53
RECURSOS LÍQUIDOS UTILIZ. NAS ATIV. DE INVESTIMENTO	<u>-217.798,86</u>	<u>-77.063,53</u>
Ajuste de exercícios anteriores	13.898,60	126.352,89
AJUSTE DE CAIXA NO PATRIM. SOCIAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR	<u>13.898,60</u>	<u>126.352,89</u>
AUMENTO/DIMINUIÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES	<u>3.290.656,77</u>	<u>672.809,49</u>
Disponibilidades no final do exercício	7.029.298,22	3.738.641,45
(-) Disponibilidades no início do exercício	3.738.641,45	3.065.831,96
AUMENTO (REDUÇÃO) NO CAIXA E EQUIVALENTES	<u>3.290.656,77</u>	<u>672.809,49</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL E RESULTADO ABRANGENTE
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017**

(Valores expressos em milhares de reais)

	Fundo de Reserva	Superávit (Déficit) Acumulado	Superávit (Déficit) do exercício	Total
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	724.825,34	1.652.496,59	294.982,32	2.672.304,25
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	-6.624,81	0,00	-6.624,81
Constituição de reserva de doação	0,00	0,00	0,00	0,00
Incorporação de Superávit do exercício	0,00	294.982,32	-294.982,32	0,00
Déficit do exercício	-6.624,81	0,00	143.970,51	143.970,51
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	724.825,34	1.940.854,10	143.970,51	2.809.649,95
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	13.898,60	0,00	13.898,60
Constituição de reserva de doação	1.011.789,50	0,00	0,00	1.011.789,50
Incorporação de Superávit do exercício	0,00	143.970,51	-143.970,51	0,00
Superávit/(Déficit) do exercício	0,00	0,00	543.953,76	543.953,76
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	1.736.614,84	2.098.723,21	543.953,76	4.379.291,81

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre as principais práticas adotadas para a elaboração das demonstrações contábeis, aplicadas de forma uniforme com o exercício anterior, ressaltam-se:

3.1. ATIVO CIRCULANTE

Estão representados por caixa, por depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, avaliadas aos custos de aquisição acrescidos dos rendimentos financeiros auferidos e, no caso de despesas pagas no exercício vigente, mas a serem realizadas no exercício seguinte, os valores decorrentes.

3.2. ATIVO NÃO CIRCULANTE

Formado pelo ativo imobilizado, conjunto de bens e direitos necessários à manutenção das atividades do Inesc e pelas contas de compensação.

3.3. PASSIVO CIRCULANTE

Demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos.

3.4. APURAÇÃO DO RESULTADO

O superávit/déficit do exercício é apurado em conformidade com o regime de competência.

4. SALDOS BANCÁRIOS – SEM RESTRIÇÕES

Os saldos bancários estão conciliados conforme os extratos bancários apresentados pelo Banco do Brasil, ITAÚ e BRB:

<u>Banco do Brasil/Conta-corrente</u>	<u>Conta-corrente</u>			
Institucional	456300-X	1.752,31	41,85	412,98
PPM	456301-8	0,00	447,20	22,95
Charles Stewart Mott Foundation	456306-9	0,00	11.540,20	217,31
Norwegian Church Aid – projeto Fundraising	456305-0	0,00		231,72
Instituto Heinrich Böll – projeto “Direitos socioambientais em tempos de retrocesso”	456307-7	0,00	4.235,82	196,18
Reserva de capital	456319-0	0,00	263,81	378,31
Fundação Ford	456312-3	0,00	488,03	165,38
Reserva 01	456318-2		924,72	200,59
Reserva 02	456309-3	0,00	401,56	269,10
Fastenopfer projeto “Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração”	456315-8	0,00	0,00	2.994,37
Christian Aid, projeto de apoio ao PAD	456317-4	0,00	191,88	317,21
PPM, projeto de apoio ao PAD	456330-1	0,00	163,88	77,71
SNF/Global Financial Integrity	456327-1	0,00	0,00	116,44
Oxfam Brasil, projeto “Mulheres	456333-6	0,00	428,41	477,23

Banco do Brasil/Conta-corrente	Conta-corrente			
negras na luta contra o racismo e sexismo”				
Oxfam Brasil –projeto Mapa das Desigualdades	456332-8	0,00	0,00	270,75
Oxfam Brasil- projeto “Juventude nas Cidades”	456313-1	0,00	147,03	0,00
Instituto C&A	456303-4	0,00	13.536,64	0,00
Captação Individual	456310-7	0,00	99,91	0,00
PPM – projeto DH	456331-X	0,00	2.471,78	800,95
Misereor - Projeto DH	456321-2	2.139,33	450,52	88,49
HEKS – projeto de apoio ao PAD	456328-X	579,63		536,70
KNH, conta no Banco do Brasil	956323-9	0,00	1.329,12	6,27
União Europeia	456302-6	0,00	146,07	111,49
Petrobras	456324-7	0,00	427,48	0,00
Open Society Foundations - projeto Institucional	456311-5	0,00	100,81	0,00
Open Society Foundations - projeto “Brazil: contributions to build health governance”	456327-4	0,00	17.566,63	0,00
Open Society Foundations – projeto “Budget and rights to health: access to medicines”	456332-8	0,00	695,48	0,00
Fastenopfer projeto “Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração”	456302-6	0,00	453,04	0,00
Instituto Clima e Sociedade	456316-6	0,00	269,56	0,00
União Europeia – projeto Orçamento e direitos às cidades”	456322-0	0,00	635,61	0,00
Prêmio Itaú-UNICEF	456308-5	0,00	384,20	0,00
FAC/GDF	063009467-5	0,00	0,00	4.827,10
CDCA/GDF	063009611-2	0,00	0,00	718,00
BRB – Institucional, conta de apoio para a realização de pagamentos	063008924-8	829,35	44,83	486,65
Itaú Unibancoi– Fundação Ford	24474-8	0,02	0,00	0,00
Itaú Unibanco – PPM Quadrienal	32324-5	55.808,94	0,00	0,00
Itaú Unibanco – Charles Stewart Mott Foundation	32480-5	1.134,19	0,00	0,00
Itaú Unibanco – FASTENOPFER-Orçamento .e Direito à Amazônia	32484-7	1.608,80	0,00	0,00
Itaú Unibanco – Open Society Foundations - projeto “Brazil: contributions to build health governance”	32485-4	1.040,29	0,00	0,00
Itaú Unibanco– Fundação Henrich Böll Direitos Socioambientais em	32486-2	163,13	0,00	0,00

<u>Banco do Brasil/Conta-corrente</u>	<u>Conta-corrente</u>			
tempos de retrocesso				
Itaú Unibanco – União Europeia – projeto Orçamento e direitos às cidades”	32488-8	502,99	0,00	0,00
Itaú Unibanco – KNH	32490-4	479,19	0,00	0,00
Itaú Unibanco – IBP	32492-0	2.791,11	0,00	0,00
Itaú Unibanco – Oxfam Brasil- projeto “Juventude nas Cidades”	32494-6	505,56	0,00	0,00
Itaú Unibanco– CHRISTIAN AID- Regional	32496-1	2.252,68	0,00	0,00
Itaú Unibanco – Open Society Foundations – projeto “Budget and rights to health: access to medicines”	32497-9	0,01	0,00	0,00
Itaú Unibanco – Prêmio Itaú-Unicef	32497-9	266.947,54	0,00	0,00
Itaú Unibanco – União Europeia - Projeto CSO-LA/2018/300-178	32498-7	164.039,73	0,00	0,00
Itaú Unibanco – Reserva de Capital	32502-6	229,28	0,00	0,00
Itaú Unibanco – Reserva 01	32503-4	483.396,15	0,00	0,00
Itaú Unibanco – Reserva 02	32504-2	153,25	0,00	0,00
Itaú Unibanco – Reserva 03	32508-3	165,46	0,00	0,00
Itaú Unibanco – Reserva 04	33817-7	392,66	0,00	0,00
Itaú unibanco – conta institucional	33820-1	2.071,42	0,00	0,00
Utaú Unibanco – Conta de Pagamentos	33821-9	3.787,44	0,00	0,00
Itaú Unibanco – Fastenopfer, projeto “Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração”	33822-7	904,03	0,00	0,00
Itaú Unibanco – Oxfam Brasil – projeto Mapa das Desigualdades	33827-6	496,36	0,00	0,00
Itaú Unibanco – PPM, projeto DH	34669--1	54.253,49	0,00	0,00
TOTAL		1.048.424,34	63.744,05	14.052,19

5. SALDOS BANCÁRIOS - COM RESTRIÇÕES

SEDEST | 063008725-3 | 293,33 | 5.857,98 | 128,31

6. APLICAÇÕES FINANCEIRAS – SEM RESTRIÇÕES

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores das aplicações acrescidos dos rendimentos financeiros correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência, conforme segue:

CONTAS	Tipo de aplicação			
Conta institucional	CDI DI	174.267,15	242.359,04	238.732,54
PPM	CDI DI	0,00	216.219,64	249.310,11
Charles Stewart Mott Foundation	CDB DI	65.441,29	94.647,50	103.630,96
União Europeia - OCA	CDB DI	0,00	219.754,96	207.510,04
Reserva 02	CDB DI	282.177,00	237.873,27	111.663,96
Reserva de capital	CDB DI	723.081,88	685.101,87	626.170,93
Reserva 01	CDB DI	1.475.679,78	801.883,06	855.592,68
Christian Aid, projeto de apoio ao PAD	CDC DI	0,00	9.775,88	55.920,90
Fastenopfer projeto “Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração”	CDB DI	0,00	50.077,48	0,00
Fundação Ford	CDB DI	0,00	162.565,26	231.811,50
PPM - apoio ao PAD	CDB DI	0,00	16.212,80	34.254,32
Instituto Clima e Sociedade	CDB DI	0,00	32.000,85	0,00
Oxfam Brasil, projeto “Juventude nas cidades”	CDB DI	0,00	14.794,06	0,00
Fundação Avina	CDB DI	0,00	0,00	35.261,80
PPM, projeto DH	CDB DI	0,00	12.603,75	2.581,18
União Europeia – projeto Orçamento e direitos às cidades	CDB DI	335.848,25	149.410,25	0,00
SNF/ Global Financial Integrity	CDB DI		0,00	13.985,00
Oxfam Brasil – projeto Mulheres negras fortalecidas na luta contra o racismo e o sexismo	CDB DI	0,00	5.147,00	32.651,45
Norwegian Church Aid, projeto Fundraising	CDB DI	0,00	0,00	114.332,99
Reserva 3	CDB DI	190.596,91	182.351,06	239.478,79
Fastenopfer projeto “Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração”	CDB DI	0,00	0,00	45.336,60
KNH	CDB DI	25.385,38	42.218,52	116.330,04
MISEREOR – projeto DH	CDB DI	0,00	20.219,60	57.319,20
HEKS – projeto de apoio ao PAD	CDB DI	0,00	12.023,28	66.613,02
Open Society Foundations –	CDB DI	0,00	91.426,36	0,00

projeto "Budget and rights to health: access to medicines"				
Open Society Foundations – projeto Institucional	CDB DI	0,00	166.887,32	0,00
Captação Individual	CDB DI	0,00	505,64	
Prêmio ITAÚ – UNICEF	CDB DI	0,00	9.572,01	0,00
PPM, projeto: Formar, incidir, inovar e comunicar para a defesa de direitos e da democracia	CDB DI	473.051,38	0,00	0,00
CHRISTIAN AID – projeto Regional Report on Race and ethnical inequality, projeto LB326	CDB DI	22.510,91	0,00	0,00
Oxfam Brasil, projeto "Juventude nas cidades"	CDB DI	8.032,90	0,00	0,00
Open Society Foundations - projeto "Brazil: contributions to build health governance"	CDB DI	655.638,63	0,00	0,00
União Europeia - Projeto CSO-LA/2018/300-178	CDB DI	1.095.011,73	0,00	0,00
Reserva 04	CDB DI	14.362,87	0,00	0,00
Fastenopfer projeto "Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração"	CDB DI	94.833,99	0,00	0,00
OXFAM BRASIL – Mapa das Desigualdades	CDB DI	91.899,79	0,00	0,00
Total de aplicação financeira		5.727.819,84	3.475.630,46	3.438.488,01

As aplicações referem-se, substancialmente, a certificados de depósitos bancários e fundos de renda fixa em bancos federais, pode-se afirmar que estão atrelados ao (CDI). As aplicações estão totalmente vinculadas aos projetos a executar, conforme Nota Explicativa nº 10.3.

7. CADERNETA DE POUPANÇA - COM RESTRIÇÕES

A caderneta de poupança está demonstrada pelos valores das aplicações acrescidos dos rendimentos financeiros correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência, conforme segue:

CONTAS			
BRB – SEDEST, Programa Pró-Catador	197.293,45	196.571,95	0,00
BRB- Fundo de Apoio à Cultura	0,00	0,00	47.550,28
BRB CDCA	47.482,96	0,00	71.613,38
Total de aplicação financeira	244.776,41	196.571,95	119.163,66

8. OUTROS CRÉDITOS

Descrição		2018	2017	2016
Estoque	(a)	1.568,30	16.612,56	72.782,19
Adiantamento para terceiros parceiros	(b)	675.000,00	548.392,79	96.920,25

Utilização de recursos da Reserva		0,00	0,00	124.200,12
Valores a receber – adiantamento. viagem	(c)	6.900,04	0,00	0,00
Empréstimos		0,00	238.918,85	124.200,12
TOTAL		683.468,34	803.924,20	293.902,56

(a) Refere-se estoque de material de expediente.

(b) Refere repasse para parceiros, para desenvolvimento de atividades

(c) Refere-se adiantamento para viagem, na realização de oficinas.

9. ATIVO IMOBILIZADO

9.1 TANGÍVEL E INTANGÍVEL

Os bens do ativo imobilizado e investimentos são registrados pelo valor de aquisição ou valor original, deduzida a depreciação acumulada. Embora tenha entrado em vigor uma nova legislação para depreciação e amortização, “Resolução nº 1.177 CFC”, o INESC fez as depreciações/amortizações pelo método linear, por entender que as taxas utilizadas se aproximam das de vidas úteis dos bens. As taxas anuais utilizadas foram:

Discriminação	2018	2017	2016
Equipamentos de comunicação	25.007,50	25.673,86	25.228,33
Equipamentos de informática	362.609,37	262.914,38	206.393,57
Instalações	2.037.270,25	1.934.287,09	1.814.702,14
Máquinas e equipamentos	65.724,11	102.721,11	102.721,11
Móveis e utensílios	386.915,67	386.915,67	360.367,75
Licença de uso de software	194.626,94	200.069,74	115.949,75
(-) Depreciação acumulada	1.964.284,97	1.799.093,95	(1.387.924,90)
Total	1.107.523,07	1.113.487,90	1.345.071,02

10. PASSIVO CIRCULANTE

10.1 CONTAS A PAGAR

O saldo nas contas a pagar em 31 de dezembro de 2018, conforme quadro abaixo:

Obrigações fiscais (a)	488,28
Conta provisória para depósito (a)	3.790,51
Fornecedores (a)	8.989,46
Repasse para parceiros (a)	261.058,20

a) Trata-se de valores que serão pagos em janeiro de 2019.

10.2 PROVISÕES

a) A constituição de provisão de férias e encargos sociais incidentes sobre a folha de pagamento, a serem liquidadas em períodos subsequentes, em 2018 e apropriadas em 2017, corresponde ao montante de R\$205.130,72 (duzentos e cinco mil, cento e trinta reais e setenta e dois centavos).

Conforme quadro abaixo:

(a) Provisões de férias	286.936,92
TOTAL	286.936,92

10.3 RECURSOS – PROJETOS EM EXECUÇÃO

O saldo de projetos a executar representa os recursos recebidos dos doadores ainda não utilizados. Essa vinculação representa a destinação exclusiva dos recursos à execução dos projetos contratados com os doadores. O saldo dos projetos em 31 de dezembro de 2018, conforme apresentado abaixo:

DOADORES	2018	2017
SEM RESTRIÇÕES		
CHRISTIAN AID .	39.037,22	0,00
CHRISTIAN AID – projeto de apoio ao PAD	0,00	9.967,76
CHRISTIAN AID – projeto “Justiça fiscal e desigualdade”	0,00	153.538,27
CHARLES STEWART MOTT FOUNDATION	66.575,48	106.187,70
FUNDAÇÃO FORD	0,02	163.053,29
FUNDAÇÃO HEINRICH BÖLL – projeto “Fortalecendo a luta por direitos socioambientais”	163,13	4.235,82
OXFAM BRASIL – OBR014	0,00	79.148,38
OXFAM BRASIL – projeto “MULHERES NEGRAS FORTALECIDAS NA LUTA CONTRA O RACISMO E SEXISMO”	0,00	6.735,41

OXFAM BRASIL – projeto “MAPA DAS DESIGUALDADES”	92.396,15	0,00
OXFAM BRASIL – projeto “Juventude nas cidades”	49.108,46	16.941,09
UNIÃO EUROPEIA	342.851,24	734.277,66
Open Society Foundations – projeto Institucional	0,00	166.988,13
Open Society Foundations – projeto “Budget and rights to health: access to medicines”	0,00	92.121,84
Open Society Foundations -Brazil: contributions to build health governance	656.678,92	17.566,63
FASTENOPFER - Orçamento e Direito à Amazônia	95.738,02	50.530,52
MISEREOR – Projeto DH	2.139,33	20.670,12
PREMIO ITAU – UNICEF	279.956,21	9.956,21
FUNDAÇÃO AVINA – projeto “Nossa cidade”	0,00	0,00
Captação de Recursos	592,31	0,00
INSTITUTO C&A	0,00	13.536,64
IBP - CENTER ON BUDGET AND POLICY PRIORITIES	2.791,11	0,00
FENAE	0,00	10.057,00
KNH	26.739,26	44.989,87
HEKS, projeto de apoio ao PAD	979,67	16.582,82
PPM, apoio trienal	0,00	228.004,30
PPM – projeto DH	54.253,49	13.833,00
PPM – projeto de apoio ao PAD	91.652,11	16.376,68
PETROBRAS	0,00	182.950,29
INSTITUTO CLIMA E SOCIEDADE	0,00	32.270,41
PPM Formar, incidir, inovar e comunicar para a defesa de direitos e da democracia	529.101,52	0,00
INSTITUCIONAL	36.054,11	
FASTENOPFER	1.608,80	0,00
União Europeia - Projeto CSO-LA/2018/300-178	1.259.051,46	0,00
COM RESTRIÇÕES		
SEDEST – Programa Pró-Catador	197.586,78	202.429,93
CDCA /DF	54.979,65	0,00
Total	3.880.034,45	2.392.949,77

11. PASSIVO NÃO CIRCULANTE

11.1 PATRIMÔNIO SOCIAL

Composto de déficits e superávits acumulados de exercícios anteriores até o exercício atual:

Contas	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Superávit acumulado	2.098.423,21	1.940.854,10	1.652.496,59
Fundo de reserva (a)	1.736.614,84	724.825,34	724.825,34
Superávit/Déficit do exercício(b)	543.953,76	143.970,51	294.982,32
Saldo final	4.378.991,81	2.809.649,95	2.672.304,25

Conforme determinado em seu estatuto social, em caso de dissolução, a Assembleia Geral deverá decidir a destinação do patrimônio Social, sendo distribuído à outras instituições que tenham o mesmo objeto social.

12. RESULTADO DO EXERCÍCIO

a) O Superávit contábil do exercício de 2018 é de R\$543.953,76 e de 2017 foi superávit de R\$143.970,51.

13. DESPESAS

As despesas do INESC foram contabilizadas mediante notas fiscais e recibos apresentados em conformidade com as exigências legais e fiscais.

Descrição		2018	2017
Formar em Orçamento e Direitos	(a)	1.300.070,71	0,00
Orçamento, Direito e Desigualdades	(a)	0,00	1.017.679,51
Incidir no Orçamento e nas Políticas	(a)	322.363,35	381.177,81
Atuar na defesa da Reforma Política	(a)	720.576,10	182.592,87
Promover direitos às cidades	(a)	97.397,88	182.329,40
Influenciar no espaços internacionais	(a)	81.374,83	86.773,81
Inovar a comunicação	(a)	233.970,10	81.187,28
Inovar na gestão e na capacitação de recursos	(a)	216.996,37	238.018,94
Apoiar os parceiros Institucionalmente	(a)	589.585,52	658.023,51
Recursos humanos	(b)	4.577.043,99	4.259.034,80
Despesas Administrativas	(b)	319.754,35	293.080,68
Despesas financeiras	(b)	155.154,34	130.942,37
Taxas administrativas		507.661,92	0,00
Outras despesas operacionais		5.373,24	0,00
Depreciação		223.763,69	0,00
Despesas não operacionais	(b)	412.461,44	549.227,76

TOTAL DAS DESPESAS	9.763.547,79	8.060.068,74
(+) Isenção Usufruída	863.578,02	764.001,10
TOTAL GERAL DAS DESPESAS	10.627.125,81	8.824.069,84

- a) Refere-se às despesas de realização das atividades do Inesc: seminários, sensibilizações e oficinas de formação com atendimento direto a 826 beneficiários; viagens para participação em atividades e campanhas em outros estados e países; articulação e parceria com outras entidades; participação em reuniões com organizações da sociedade civil, redes, fóruns, agências e setores do governo; comunicação e produção de informes e publicações eletrônicas; alimentação e manutenção de site da organização; participação em redes sociais; publicações impressas; distribuição gratuita de todo material produzido pela instituição, sendo que 7.271 pessoas recebem mailing do Inesc; nosso site tem um alcance médio de 1.065 acesso por dia; e as redes sociais tem uma média de 22.000 curtidas por ano, sendo, alcance diário de 4.545 no Facebook; 32.645 visualizações no YouTube e 2.235 seguidores no Twitter. Todas essas atividades têm a finalidade de atingir os objetivos estatutários da organização, seja no fortalecimento do processo democrático, na promoção da cidadania dos segmentos excluídos, pela inclusão social, política, econômica, cultural e ambiental, na elaboração de proposições ao Congresso Nacional de políticas públicas do interesse dos setores da sociedade brasileira e na defesa de direitos. A composição total destas despesas está demonstrada na nota nº 14.
- b) Refere-se às despesas de pagamento de salários, férias e 13º salários de todos (as) os (as) funcionários (as) do INESC, compreendendo: equipe administrativa, assessores (as), Gerente Financeiro, Administrativo e de Pessoal e membros do Colegiado de Gestão, bem como as despesas de recolhimento do FGTS e PIS sobre a folha salarial, inclusive as isenções usufruídas da quota patronal do INSS e IPTU.

14. RECEITAS

As receitas contábeis são compostas de doações já executadas, taxas de administração dos projetos PAD e DH, Open Society Foundations, União Europeia, Misereor e Christian Aid receitas de aplicações financeiras, recuperação de despesas e isenção usufruída do INSS

Descrição	2018	2017
Doações	9.721.786,98	7.732.255,45
Rendimentos sobre aplicações financeiras	32.065,93	145.841,48
Taxa de administração	507.661,92	198.416,17
Despesas recuperadas	45.986,72	62.002,13
Receita não operacional	0,00	65.524,02
TOTAL DAS RECEITAS OPERACIONAIS	10.307.501,55	8.204.039,25
Isenção usufruída do INSS e IPTU	863.578,02	764.001,10
TOTAL GERAL DAS RECEITAS	11.171.079,57	8.968.040,35

14.1 DOAÇÕES

As doações recebidas no exercício de 2018 totalizam o montante de R\$11.432.923,98 (Onze milhões, quatrocentos e trinta e dois mil, novecentos e vinte e três reais e noventa e oito centavos), conforme demonstrado a seguir:

DOADOR	2018	2017
CDCA	118.853,76	236.418,99
CHARLES STEWART MOTT FOUNDATION	369.765,00	453.600,00
CAPTAÇÃO DE RECURSOS	592,31	0,00
CHRISTIAN AID	172.390,11	153.538,27
CHRISTIAN AID - projeto PAD	48.844,24	40.375,38
NORWEGIAN CHURCH AID – proj. “FUNDRAISING”	9.564,66	28.773,22
UNIÃO EUROPEIA – projeto Observatório Criança e Adolescente	240.963,20	574.639,22
UNIÃO EUROPEIA – projeto Orçamento e direito às cidades	1.950.164,44	1.377.612,89
FUNDAÇÃO FORD	328.901,30	315.255,40
FASTENOPFER – projeto “Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração”	112.631,58	97.949,10
FASTENOPFER – ISER - Apoio ao Comitê de Mineração em defesa dos territórios frente a mineração	0,00	19.200,00
FASTENOPFER – projeto “Orçamento e direitos na Amazônia”	225.449,16	83.062,42
FENAE	0,00	24.000,00
HEKS, apoio ao PAD	192.417,68	107.550,75
FUNDAÇÃO HEINRICH BÖLL – projeto “Fortalecendo a luta por direitos socioambientais”	75.764,18	90.000,00
FUNDAÇÃO HEINRICH BÖLL – projeto de apoio ao Grupo Carta de Belém	87.000,00	60.000,00
INSTITUTO CLIMA E SOCIEDADE	0,00	50.000,00
INSTITUTO C&A	210.000,00	250.000,00
KNH	298.452,63	172.925,12
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS – projeto “Budget and rights to health: access to medicines”	366.300,00	314.200,00
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS - projeto Institucional	746.460,00	676.830,00
EMBAIXADA DA FRANÇA	0,00	11.111,11
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS - projeto “Brazil: contributions to build health governance”	810.000,00	55.475,61
União Europeia - Projeto CSO-LA/2018/300-178	1.831.032,14	0,00
IBP	163.176,08	0,00
OXFAM BRASIL –projeto “Mulheres negras fortalecidas na luta contra o racismo e o sexismo”	0,00	37.615,32
OXFAM - Proposta de continuidade para Mapa da Desigualdade	132.000,00	100.000,00
OXFAM BRASIL – projeto “Juventude nas cidades”	189.527,00	89.434,00
MISEREOR – projeto DH	228.557,43	191.893,62
PPM – projeto de apoio ao PAD	174.094,14	152.960,28
PPM - Formar, incidir, inovar e comunicar para a defesa de direitos e da democracia	1.738.067,16	1.051.183,13
PPM – projeto DH	133.351,61	175.959,70
PETROBRAS	0,00	141.584,08
SEDEST – Programa Pró-Catador	0,00	356.239,00
PRÊMIO ITAU – UNICEF	0,00	10.000,00
CESE	8.000,00	0,00

PREMIO ITAU	270.000,00	0,00
FUNDAÇÃO LUTERANA DE DIAKONIA	10.000,00	0,00
Fundação Avina - PROJETO: SUBSÍDIOS AOS COMBUSTÍVEIS FÓSSEIS NO BRASIL NÚMERO I-2018-02470	119.236,00	0,00
CHRISTIA AID - Regional Report on Race and ethnical inequality, projeto LB326	71.368,17	0,00
TOTAL	11.432.923,98	7.499,386,61

As doações quando recebidas são lançadas na contabilidade no passivo na conta: Projetos em execução, e são lançadas na receita com a realização da despesa.

14.2- RECEITAS FINANCEIRAS

A receita financeira refere-se aos rendimentos de aplicações financeiras nas contas bancárias do INESC, cuja importância no exercício de 2018 foi de R\$280.391,00 (duzentos e oitenta, noventa uns reais). Na contabilidade foi lançado no passivo em obrigações – Projetos em Execução.

RENDIMENTOS	
CONTA CORRENTE	VALOR
456306-9/32480-5	10.610,24
456317-4	170,53
456305-0/32496-1	1.607,40
456310-7/32501-8	1,06
201042059-9	629,20
456320-4	781,54
456327-1/32484-7	2.616,67
0522/33822-7	334,44
32486-2	18,86
456312-3/24474-8	5.295,76
456328-X	937,89
456314-X	1.350,62
456316-6	641,51
456303-4	2.110,17
456300-X / 0522/33820-1	17.397,08
456323-9/32490-4	4.213,75
456321-2	1.929,37

14.3-RECUPERAÇÃO DE DESPESAS

Refere-se ao reembolso de despesas pagas com recursos do INESC e com posterior ressarcimento por determinado projeto ou terceiros, tais como: passagens aéreas, assistência médica dos dependentes dos funcionários, telefone e correios.

14.4-ISENÇÃO USUFRUÍDA DO INSS e IPTU

A isenção usufruída das contribuições sociais no exercício de 2018, compreendendo a quota patronal INSS + SAT + Terceiros, foi de R\$799.754,02(setecentos e noventa e nove reais, setecentos e cinquenta e quatro reais e dois centavos) e o IPTU no valor de R\$63.824,00 (sessenta e três mil, oitocentos e vinte e quatro reais).

15. GRATUIDADES CONCEDIDAS

Considerando somente as receitas provenientes de doações de pessoas jurídicas, receitas de aplicações financeiras, recuperação de despesas e isenção usufruída do INSS, as gratuidades concedidas em 2018, por meio dos seus projetos assistenciais, totalizam o montante de todas as suas despesas, no valor de R\$10.627.125,81, em 31 de dezembro de 2017, o valor R\$ 8.824.069,84, conforme demonstrado a seguir:

	2018	2017
TOTAL DE GRATUIDADES CONCEDIDAS	10.627.125,81	8.824.069,84
RECURSOS HUMANOS	4.577.043,99	5.023.035,90
Salários	3.382.205,10	3.226.056,50
Encargos sociais	348.934,68	272.712,92
Benefícios sociais - seguro saúde, vale-transporte e vale-refeição	769.522,97	760.265,38
Provisão sobre folha salarial	76.381,24	0,00
INSS - isenção usufruída	799.754,02	764.001,10
ATIVIDADES	3.562.334,86	2.827.783,13
Formar Orçamento e Direitos	1.300.070,71	0,00
Orçamento, Direitos e Desigualdade	0,00	1.017.679,51
Incidir no Orçamento e nas Políticas	322.363,35	381.177,81
Atuar na defesa da Reforma Política	720.576,10	182.592,87
Promover Direitos a Cidades	97.397,88	182.329,40
Influenciar espaços internacionais	81.374,83	86.773,81
Inovar Comunicação	233.970,10	81.187,28
Inovar na Gestão e na Capacidade de Recursos	216.996,37	238.018,94
Apoiar Parceiros Institucionalmente	589.585,52	658.023,51
Despesas administrativas	319.754,35	293.080,68
Outras despesas operacionais	668.189,50	130.942,37
Outras despesas não operacionais	700.049,09	549.227,76
Superávit/(Déficit) do exercício	543.953,76	143.970,51

19. OUTRAS INFORMAÇÕES

19.1 CERTIFICADO DE ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

O INESC tem aprovado o certificado de Entidade Beneficente e Assistência Social com validade de período de 24.10.2015 a 23.10.2018, emitido pelo MDS – Ministério de Desenvolvimento Social.

Foi solicitado a renovação através do Ofício nº 46/2018, datado de 15 de junho de 2018, e data do recebimento pelo MDS- Ministério do Desenvolvimento Social e Combate à Fome/Secretaria Nacional de Assistência Social em 18 de junho de 2018.

19.2 INSCRIÇÃO DO CONSELHO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO DISTRITO FEDERAL

O INESC tem aprovado a inscrição de Entidade e Organização de Assistência Social com validade por tempo indeterminado.

20. CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

No exercício de 2018 ocorreram transações entre projetos do INESC, como devoluções e ressarcimentos de gastos, sendo que o Instituto efetuou a consolidação das demonstrações financeiras, com a eliminação de receitas e despesas no montante de R\$877.581,67.

21. EVENTOS SUBSEQUENTES

As demonstrações financeiras foram autorizadas pela administração do INESC no dia 15 de março de 2018.