

Notas Explicativas - Prestação de Contas 2º Trimestre 2017 - SENAR-AR/RR

1. Contexto Operacional

O Serviço Nacional de Aprendizagem Rural - SENAR-AR/RR, inscrito no CNPJ sob N°. 04.411.806/0001-23, é uma entidade com personalidade jurídica de direito privado sem fins lucrativos, criado pela portaria 013/94, de 04 de abril de 1994, do Presidente do Conselho Deliberativo da Administração Central do SENAR, na conformidade do dispositivo no inciso X, do Art. 8º do regimento Interno do referido Conselho, aprovado em 24 de outubro de 2001.

Tem como missão desenvolver ações de Formação Profissional Rural e Atividades de Promoção Social voltadas para o "Homem Rural", contribuindo para a sua profissionalização, integração na sociedade, melhoria da qualidade de vida e pleno exercício da cidadania.

2. Contabilização

A contabilização tem como base as práticas contábeis adotadas no Brasil, observando-se as disposições contidas na Lei n°. 6.404, de 15 de dezembro de 1976 (Lei das Sociedades por Ações) com as respectivas alterações introduzidas pela Lei n°. 11.638 de 28/12/2007 e Lei n°. 11.941 de 27/05/2009.

3. Princípios e Práticas Contábeis

Regime de Competência para as Receitas e Despesas.

4. Aplicações Financeiras

As aplicações financeiras são representadas por investimentos de liquidez imediata, CDB - Certificado de Depósito Bancário e RDB - Recibo de Depósito Bancário, a taxas percentuais de CDI - Certificado de Depósito Interbancário.

5. Dotações Orçamentárias a Receber

As Dotações Orçamentárias a Receber R\$ 96.000,00 (noventa e seis mil reais), sendo para o INSS R\$ 21.000,00 (vinte e um mil reais) e para o RADI R\$ 75.000,00 (setenta e cinco mil reais), reconhecidas em março e serão liquidadas no mês seguinte.

6. Adiantamentos

O saldo de Adiantamento a Terceiros totalizando R\$ 24.046,15 (vinte e quatro mil, quarenta e seis reais e quinze centavos), será baixado em julho de 2017 mediante repasse ao Projeto Rede-e-Tec.

Não consta saldos de Adiantamentos a Empregados.

7. Valores Recuperáveis

O saldo R\$ 31,07 (trinta e um reais e sete centavos) refere-se a saldo de salário família a compensar no pagamento do recolhimento do INSS de junho/2017 em julho 2017.

8. Estoque

O Controle de Estoque não foi implantado ainda por essa regional.

9. Imobilizações

Os bens do ativo imobilizado foram registrados pelo valor de aquisição, não havendo reavaliação de bens. A depreciação e amortização são calculadas pelo método linear, baseadas na vida útil dos bens e com percentuais permitidos pela legislação tributária.

Orçamentariamente estão previstas aquisições de bens para manutenção da estrutura administrativa, entretanto, não compõem as despesas realizadas, pois os bens são contabilizados no ativo.

Foram adquiridos Bens Patrimoniais no trimestre no valor de R\$ 5.400,00 (cinco mil e quatrocentos reais).

10. Obrigações Previdenciárias

As Obrigações Previdenciárias estão devidamente conciliadas e zeram após recolhimento no mês subsequente.

11. Obrigações Tributárias

As Obrigações Tributárias também estão devidamente conciliadas zerando após recolhimento no mês seguinte.

12. Fornecedores

É prática do SENAR-AR/RR, efetuar seus pagamentos à vista. O saldo da conta de Fornecedores R\$ 0,00.

13. Provisões Trabalhistas e Tributárias

São constituídas mensalmente apropriações trabalhistas para férias, 13º salário e FGTS, acrescidas dos encargos, que serão revestidos posteriormente.

14. Convênios, Contratos e Termos de Adesão – Exigibilidades de Longo Curto Prazo

O saldo R\$ 66.806,39 (sessenta e seis mil, oitocentos e seis reais e trinta e nove centavos) refere-se a saldo do Projeto Rede-e-Tec ate o presente trimestre.

15. Déficit do Exercício



Após confronto das Receitas com as Despesas foi apurado um resultado deficitário de R\$ 27.257,00 (vinte e sete mil, duzentos e cinquenta e sete reais).

16. Receitas

As Receitas totalizam até o trimestre R\$ 654.431,00 (seiscentos e cinquenta e quatro mil, quatrocentos e trinta e um reais).

17. Despesas

As despesas totalizam até o trimestre R\$ 681.688,00 (seiscentos e oitenta e um mil, seiscentos e oitenta e oito reais), realizadas conforme elaboração orçamentária.

Boa Vista-RR, 30 de junho de 2017.



JOSÉ AURELIO BEZERRA DOS SANTOS
Contador Senar-AR/RR – CRC/RR 0160/O

